

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Rademar

registrikood: 10235879

tänavatalu nimi, Mõisa 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 6154130

faks: +372 6154144

e-posti aadress: info@rademar.ee, margus@rademar.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 15 Muud võlad	18
Lisa 16 Osakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Turustuskulud	19
Lisa 19 Üldhalduskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud äritulud	20
Lisa 22 Muud ärikulud	21
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 24 Tulumaks	21
Lisa 25 Seotud osapooled	22
Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Rademar on asutatud 1992.aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on spordi- ja vabaajakaupade jaekaubandus. Müüdavate kaupade valikusse kuuluvad rahvusvaheliselt tuntud kaubamärgid erinevate spordialade harrastajatele: Nike, Adidas, Reebok, Puma, Peak Performance, Salomon, Columbia, New Balance, Asics, Ecco, DC, Five Seasons, O'Neill, Icepeak, Roxy, Graft, Röhnisch, Odlo, Trek, Rollerblade jt.

Lisaks kaubamüügile teostatakse spordikaupade ning jalgrataste remonti.

2011.aastal hakati pakkuma klientidele väljaspoolt Euroopa Liidu riike käibemaksutagastusega (tax-free) müüki. Tax-free müük moodustas müügitulust 0,5%.

Müügitegevus toimus Eesti Vabariigis. Aruandeperioodil töötas 18 kauplust: Tallinnas Viru Keskuses, Rocca al Mare Keskuses, Järve Keskuses, Sikupilli Keskuses, Magistrali Keskuses, Kristiine Keskuses ning Rattamaailm Laki tänaval; Tartus Lõunakeskuses ja Tasku Keskuses; Viljandis Centrumi Kaubamajas; Rakveres Kroonikeskuses ja Põhjakeskuses; Pärnus Kaubamajakas ja Port Artur2 Keskuses; Jõhvis Jewe Keskuses; Narvas Fama Keskuses; Saaremaal Auriga Keskuses ja Läänemaal Rannarootsi Keskuses. Alates septembrikuust suleti Tallinnas Magistrali Keskuse kauplus seoses kaubanduskeskuse renoveerimistöödega kuni 2012.aasta maikuuni.

2000.aastal kasutusele võetud püsikliendikaardi omanikuks on saanud ligi 200000 klienti. Müügid püsiklientidele moodustavad ligikaudu 90 % kogukäibest.

2011.aasta oktoobrikuus võtsid osanikud vastu otsuse ühingu osakapitali ja osade nimiväärtuste ümberarvestamiseks eurodesse. Osakapitali ümberarvestamise tulemi ümardamise eesmärgil otsustati vähendada osakapital 72024 euron. Osanike osalusproportsioonid ei muutunud.

Tulud, kulud ja kasum

Tulud tuh.eurodes	2011	2010
Müügitulu	15669,8	15537,4
Muu äritulu	209,0	152,4
Finantstulu	60,6	141,9
Kokku tulud	15939,4	15831,7

Kulud tuh.eurodes	2011	2010
Müüdud kaupade kulu	9461,0	9543,3
Turustus- ja üldhalduskulud	6067,8	5479,8
Muud ärikulud	101,9	126,0
Ettevõtte tulumaks	0	100,2
Kokku kulud	15630,7	15249,3

	2011	2010
Puhaskasum tuh.eurodes	308,7	582,4

Majandustegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2011	2010
Käibe kasv+/langus- %	0,9	6,3
Brutomarginaal % (brutokasum/müügitulu*100)	39,6	38,6
Puhasrentaablus % (puhaskasum/müügitulu*100)	2,0	3,7
Lühiajaliste kohustuste kate % (käibevara/lühiajal.kohust.*100)	143,3	132,6

Kohustuste osatähtsus % (kohustused/bilansimaht*100)	57,3	55,1
Vara rentaablus % (ROA) (puhaskasum/varad kokku*100)	3,8	7,3
Omakapitali rentaablus (ROE) (puhaskasum/omakapital*100)	8,8	16,2

Personal

Keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 190, sellest osalise ajaga 36 töötajat. Aruandeperioodi lõpus oli töötajate nimestikuline arv 223. Töötasu väljamakseid tehti 1477,3 tuh.eurot.

Suurt tähelepanu pööratakse töötajate väljaõppele ja teeninduse kvaliteedile. Rahaliselt toetatakse töötajate sporditegevust.

Ettevõtte juhatusel on üks liige. Aruandeperioodil maksti juhatuse liikmele tasu 11,7 tuh.eurot.

2011.aastal otsustasid osanikud muuta põhikirja ning vastavalt uuele redaktsioonile lõpetati nõukogu tegevus ning kutsuti kolm nõukogu liiget tagasi. Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Jätkata spordi- ja vabaajakaupade jaekaubandusega pakkudes klientidele head tootevalikut ning sõbralikku ja asjatundlikku teenindust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	432 941	1 399 998	2
Finantsinvesteeringud	2 711	3 744	3
Nõuded ja ettemaksed	255 706	136 553	4
Varud	5 685 775	4 123 111	5
Kokku käibevara	6 377 133	5 663 406	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	478 929	818 487	6
Kinnisvarainvesteeringud	209 092	209 092	8
Materiaalne põhivara	1 134 120	1 298 255	9
Kokku põhivara	1 822 141	2 325 834	
Kokku varad	8 199 274	7 989 240	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	104 088	385 393	10
Võlad ja ettemaksed	4 346 560	3 885 407	11
Kokku lühiajalised kohustused	4 450 648	4 270 800	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	246 758	130 528	10
Kokku pikaajalised kohustused	246 758	130 528	
Kokku kohustused	4 697 406	4 401 328	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	72 024	76 720	16
Kohustuslik reservkapital	77 959	77 959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 043 233	2 850 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	308 652	582 424	
Kokku omakapital	3 501 868	3 587 912	
Kokku kohustused ja omakapital	8 199 274	7 989 240	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	15 669 803	15 537 437	17
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-9 461 003	-9 543 259	
Brutokasum (-kahjum)	6 208 800	5 994 178	
Turustuskulud	-5 295 825	-4 715 464	18
Üldhalduskulud	-771 973	-764 339	19
Muud äritulud	208 937	152 379	21
Muud ärikulud	-101 918	-126 022	22
Ärikasum (kahjum)	248 021	540 732	
Finantstulud ja -kulud	60 631	141 928	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	308 652	682 660	
Tulumaks	0	-100 236	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	308 652	582 424	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	248 021	540 732	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	465 783	446 873	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 428	-14 478	
Muud korrigeerimised	-13 291	45 468	
Kokku korrigeerimised	445 064	477 863	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65 594	-48 617	
Varude muutus	-1 593 698	-415 036	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	496 207	905 505	
Makstud intressid	-35 706	-31 816	
Makstud ettevõtte tulumaks	-46 450	-33 377	
Kokku rahavood äritegevusest	-420 968	1 395 254	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-245 186	-403 392	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 503	40 934	
Antud laenude tagasimaksed	309	958	
Laekunud intressid	813	3 096	
Laekunud dividendid	285 978	175 757	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	57 417	-182 647	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 012 740	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 177 745	-273 852	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-64 609	-71 312	
Makstud dividendid	-373 892	-321 695	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-603 506	-666 859	
Kokku rahavood	-967 057	545 748	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 399 998	854 250	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-967 057	545 748	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	432 941	1 399 998	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	76 720	77 959	3 419 623	3 574 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)			582 424	582 424
Makstud dividendid			-568 814	-568 814
31.12.2010	76 720	77 959	3 433 233	3 587 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)			308 652	308 652
Makstud dividendid			-390 000	-390 000
Muud muutused omakapitalis	-4 696			-4 696
31.12.2011	72 024	77 959	3 351 885	3 501 868

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rademar raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti hea raamatupidamistava põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

01.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ning Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskontode saldod ning 2010.aasta aruanne koos lisadega ümberarvestatud Eesti kroonidest eurodeks kursiga 1EUR=15,6466EEK.

Aruanne on koostatud euro täpsusega.

Raha

Rahana on kajastatud:

- sularaha jääk kassades (peakassa ja kaupluste kassad);
- arvelduskontode jääk pangas;
- raha teel (kaupluste kassadest sularaha inkassatsioon ning laekumata kaardimaksed);
- üleöö deposiit;

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Finantsvarade ja kohustuste saldod on ümberarvestatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurssidega. Saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuna on kajastatud edasimüügieesmärgil soetatud börsiettevõtte aktsiaid. Investeering on arvele võetud soetusmaksumuses, milleks on finantsvara eest makstud õiglane väärtus. Tehingupäeva ja bilansipäeva vaheline finantsvara väärtuse muutus on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes finantstulu- või kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Osalust sidusettevõttes on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Investeeringu kajastamisel on rakendatud kapitaliosaluse meetodit. Investeering on algselt arvele võetud soetusmaksumuses, mida järgmistel perioodidel on korrigeeritud investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed teenuste eest on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul võrdub nominaalväärtusega.

Varud

Varudena on kajastatud müügieesmärgil soetatud kaubad ning kinnisvara.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ning ostuga otseselt seotud kulutustest.

Ühendusevälistest riikidest soetatud kauba ostuhinnale ja ostuga otseselt seotud kulutustele on lisatud tollimaks. Varude edasine kajastamine toimub kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodil.

Varude füüsilise inventuuri käigus on hinnatud varade väärtust ja koguseid. Varastatud, kvaliteedinõuetele mittevastavad ja riknenud kaubad on kantud aruandeperioodi kuludesse ning kajastatud kasumiaruande real "Müüdud kaupade kulu". Aruandeperioodi lõpus on ettevõtte juhtkonna poolt üle vaadatud varude nimekiri ning hinnatud varude realiseerimisväärtust. Aruandeperioodil varude realiseerimisväärtuse allahindlusi ei tehtud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil ning mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset arvestusmeetodit. Rakendatav amortisatsioonimäärade vahemik on 8-10%.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku tööea jooksul kuludesse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on kajastatud ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ning maksumusega alates 500 eurost.

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset arvestusmeetodit. Amortisatsioonimäärad kehtestatakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortiseerunud, purunenud või muul viisil kasutamiskõlbmatuks muutunud põhivara on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Amortisatsioonimäärade vahemikud materiaalse põhivara gruppidele on:

- masinad ja seadmed 14 - 25%
- muu inventar 10 - 35%

Rendid

Kapitalirent.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara on arvele võetud põhivarana, mida amortiseeritakse tavakorras.

Kasutusrent.

Ettevõtte äritegevus toimub rendilevõetud äripindadel (kauplused kaubanduskeskustes, laopinnad ning bürooruumid). Kasutusrendi maksete tasumise arvestusperioodiks on kalendrikuu.

Finantskohustused

Finantskohustusena on kajastatud saadud laenusummasid ning muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Kõik finantskohustused on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustused on liigitatud lühiajalisteks finantskohustusteks (tasumise tähtaeg kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast) ning pikaajalisteks finantskohustusteks (tasumise tähtaeg üle kaheteist kuu alates bilansikuupäevast).

Välisvaluutas fikseeritud finantskohustused on ümberarvestatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurssidega.

Maksustamine

Maksud on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena on kajastatud ettevõtte juhatuse liikmeid; osanikke, kellele kuulub üle 10% ettevõtte osakapitalist; sidusettevõtet (osalus 33%);

Tulud

Tulud on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Tuluna on kajastatud tulu kaupade müügist ja teenuste osutamisest.

Tulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Kolmandate osapoolte nimel kogutud ja tasutud summasid ei ole kajastatud ettevõtte tulude ja kuludena (allüürilepingute tulud ja edasimüüdnud kommunaalteenused).

Kulud

Kuludena on kajastatud aruandeperioodi väljaminekuid, millega kaasneb varade vähenemine. Kulusid on kajastatud tekkepõhiselt arvestades tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekkimisel järgmistel perioodidel, on kajastatud nende tekkimise hetkel varana.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	35 697	0
Arvelduskontod	10	10
Raha teel	42 733	101 962
üleöö deposiit	354 501	1 298 026
Kokku raha	432 941	1 399 998

Kirjel "Raha teel" on kajastatud kaupluste kassadest Sularahakeskuse inkassaatoritele üle antud sularaha ning arvelduskontole laekumata kaardimakseid.

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	1 754	1 754
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 990	1 990
31.12.2010	3 744	3 744
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 033	-1 033
31.12.2011	2 711	2 711

Lühiajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud kauplemiseesmärgil soetatud börsiettevõtte aktsiaid. Investeering on kajastatud õiglasel väärtuses.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	13 605	48 978
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 627	1 098
Muud nõuded	173 195	18 484
Laenunõuded	1 800	2 109
Dividendinõuded	170 000	15 978
Viitlaekumised	1 395	397
Ettemaksed	65 279	67 993
Kokku nõuded ja ettemaksed	255 706	136 553

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	5 582 578	3 988 880
Ettemaksed varude eest	2 217	33 251
Müügiks ostetud kinnisvara	100 980	100 980
Kokku varud	5 685 775	4 123 111

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, edaspidisel kajastamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varude füüsilise inventuuri käigus on hinnatud varade väärtust ja koguseid. Varastatud ning kvaliteedinõuetele mittevastavad ja riknenud kaubad on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Kaubavarude mahakandmine kaalutud keskmises soetusmaksumuses:

	2011.a.	2010.a.		
Mahakantud kaup eurodes	-75116	-63032		
% müügikäibest	0,5	0,4		

Kulud on kajastatud kasumiaruande real "Müüdud kaupade kulu".

Aruandeperioodil varude allahindlusi ei tehtud.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	454 659	794 217	7
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	24 270	24 270	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	478 929	818 487	

Sidusettevõtteks on kajastatud osalust Eestis registreeritud kinnisvara haldusega tegelevas ettevõttes.

Pikaajaliste ettemaksete real on kajastatud rendilepingute tagatisraha, mis tasaarveldatakse lepingute kehtivuse viimaste kuude rendiga või tagastatakse pärast rendilepingu lõppemist.

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10170186	OÜ Pintaro	Eesti	Kinnisvara rentimine ja haldamine	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
OÜ Pintaro	794 217	-440 000	100 443	-1	454 659
Kokku	794 217	-440 000	100 443	-1	454 659

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	191 735	49 126	240 861
Akumuleeritud kulum		-31 769	-31 769
Jääkmaksumus	191 735	17 357	209 092
31.12.2010			
Soetusmaksumus	191 735	49 126	240 861
Akumuleeritud kulum		-31 769	-31 769
Jääkmaksumus	191 735	17 357	209 092
31.12.2011			
Soetusmaksumus	191 735	49 126	240 861
Akumuleeritud kulum		-31 769	-31 769
Jääkmaksumus	191 735	17 357	209 092

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	12 271	14 156
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 395	2 073

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud ettevõttele kuuluvat äripinda Narvas, Puškini 19 ja kinnistut Tallinnas, Laki 4A.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	257 121	181 390	438 511	2 146 550			2 585 061
Akumuleeritud kulum	-116 031	-112 877	-228 908	-988 297			-1 217 205
Jääkmaksumus	141 090	68 513	209 603	1 158 253			1 367 856
Ostud ja parendused	45 803	28 410	74 213	374 982			449 195
Amortisatsioonikulu	-47 726	-37 475	-85 201	-361 672			-446 873
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-45 468			-45 468
Müügid	-26 455		-26 455				-26 455
31.12.2010							
Soetusmaksumus	232 902	197 301	430 203	2 317 062			2 747 265
Akumuleeritud kulum	-120 190	-137 853	-258 043	-1 190 967			-1 449 010
Jääkmaksumus	112 712	59 448	172 160	1 126 095			1 298 255
Ostud ja parendused	64 537	20 943	85 480	223 757	486	486	309 723
Amortisatsioonikulu	-48 395	-31 448	-79 843	-384 507			-464 350
Müügid	-8 075		-8 075				-8 075
Muud muutused		-49	-49	-1 384			-1 433
31.12.2011							
Soetusmaksumus	272 443	220 462	492 905	2 411 847	486	486	2 905 238
Akumuleeritud kulum	-151 664	-171 568	-323 232	-1 447 886			-1 771 118
Jääkmaksumus	120 779	48 894	169 673	963 961	486	486	1 134 120

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	14 795	40 850
Transpordivahendid	14 795	40 850
Muu materiaalne põhivara	708	83
Kokku	15 503	40 933

Materiaalse põhivarana on arvele võetud varad soetusmaksumusega alates 500 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset arvestusmeetodit.

Aruandeperioodil kapitalirendi tingimustel soetatud põhivara:

- kaubik, liisinguperiood 4 aastat, intressimäär aastas Euro 6 kuu euribor + 2%;

- kaks sõiduauto. 2011.aastal valminud sõiduki liisinguperiood 5 aastat, intressimäär Euro 6 kuu euribor +2%; 2007.aastal valminud sõiduki liisinguperiood 2 aastat, intressimäär Euro 6 kuu euribor +1,55%.

Põhivara müük aruandeperioodil:

- transpordivahendid(kaubik ja 2 sõiduauto)- jääkväärtus 8076 €; müügikasum 6720 €;

- muu inventar - jääkväärtus 0, müügikasum 708 €;

Põhivara mahakandmised aruandeperioodil:

arvutid ja süsteemid - soetusmaksumus 28010 €, jääkväärtus 49 €;

muu materiaalne põhivara - soetusmaksumus 98744 €, jääkväärtus 1384 €;

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikutelt	12 000	12 000			0	euro	30.06.2012
Lühiajalised laenud kokku	12 000	12 000					
Kapitalirendikohustused kokku	105 607	22 088	83 519				
Muud laenukohustused							
Laen sidusettevõttelt	233 239	70 000	163 239		4,4	euro	31.03.2014
Muud laenukohustused kokku	233 239	70 000	163 239				
Laenukohustused kokku	350 846	104 088	246 758				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	369	369					
Lühiajalised laenud kokku	369	369					
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	206 636	206 636					
Pikaajalised laenud kokku	206 636	206 636					
Kapitalirendikohustused kokku	105 677	58 388	47 289				
Muud laenukohustused							
Laen sidusettevõttelt	203 239	120 000	83 239				
Muud laenukohustused kokku	203 239	120 000	83 239				
Laenukohustused kokku	515 921	385 393	130 528				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	191 735	191 735
Masinad ja seadmed	10 557	5 158
Muu materiaalne põhivara	1 012 855	1 185 543
Muud varad	5 582 578	3 988 879
Kokku	6 797 725	5 371 315

Kapitalirendikohustuste lõpptähtajad:

2012.aastal - kaks lepingut;

2013.aastal - kaks lepingut;

2014.aastal - üks leping;

2015.aastal - üks leping;

2016.aastal - üks leping

Kapitalirendilepingute intressimäärad:

5,5% - 5,6% - kolm lepingut;

Euro 6 kuu Euribor + marginaal 1,6% - kaks lepingut;

Euro 6 kuu Euribor + marginaal 2% - kaks lepingut;

Pangakohustuste tagatiseks on seatud hüpoteek ettevõtte kinnisvarale summas 766,9 tuhat eurot ja kommertsant ettevõtte vallasvarale summas 2109,1 tuhat eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 912 625	2 315 128	12
Võlad töövõtjatele	159 048	164 876	13
Maksuvõlad	510 992	666 767	14
Muud võlad	763 575	738 636	15
Intressivõlad	3 883	0	
Dividendivõlad	735 529	719 422	
Muud viitvõlad	300	47	
Muud võlad osanikele	23 863	19 167	
Saadud ettemaksed	320	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 346 560	3 885 407	

Lisa 12 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	2 912 625	2 315 128

Võlg tarnijatelele jaotus maksetähtaegade lõikes (tuh.eurot):

2011.aasta 68,0

2012.aasta

- jaanuar 899,0

- veebruar 596,2

- märts 720,0

- aprill ja hilisemad 629,4

Kokku 2912,6 tuh.eurot

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	113 406	110 740	
Puhkusetasude kohustus	45 642	54 136	
Kokku võlad töövõtjatele	159 048	164 876	11

Võlad töövõtjatele kirjel on kajastatud väljamaksmata detsembrikuu töötasu ning kogunenud puhkusereserv.

Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		127 251		191 999
Käibemaks		236 127		320 466
Üksikisiku tulumaks		21 216		23 551
Erisoodustuse tulumaks		543		581
Sotsiaalmaks		96 983		95 821
Kohustuslik kogumispension		1 617		1 132
Töötuskindlustusmaksed		7 331		8 077
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 627	19 924	1 098	25 140
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 627	510 992	1 098	666 767

Maksuvõlad tasumise tähtaeg jaanuar 2012:

- detsembrikuu TSD maksud 72989
 - detsembrikuu käibemaks 236127
 - IV kvartali Tallinna müügimaks 19924
 Kokku 329040

Tekkepõhiselt arvestatud maksud:

- sotsiaalmaks 52486
 - töötuskindlustusmaks 2215
 - väljamaksmata dividendide tulumaks 127251
 Kokku 181952
 Kokku maksuvõlad: 510992

Maksude ettemaksed:

- ettemaksudelt arvestatud käibemaks 3627

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	0				
Dividendivõlad	719 422	719 422			
Muud viitvõlad	47	47			
Muud võlad osanikele	19 167	19 167			
Kokku muud võlad	738 636	738 636			11

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	3 883	3 883			
Dividendivõlad	735 529	735 529			
Muud viitvõlad	300	300			
Muud võlad osanikele	23 863	23 863			
Kokku muud võlad	763 575	763 575			11

Dividendivõlad real on kajastatud väljakuulutatud, kuid väljamaksmata dividende.

Muud võlad osanikele on väljamaksmata osad nimiväärtuses.

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	72 024	76 720
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 592 793	15 533 846
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 975	3 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 594 768	15 537 437
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	75 035	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	75 035	0
Kokku müügitulu	15 669 803	15 537 437
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordi- ja vabaajakaupade müük	15 631 080	15 489 979
Jalgrataste ja spordiinventari remont ja hooldus	38 723	47 458
Kokku müügitulu	15 669 803	15 537 437

Müük väljaspool Euroopa Liidu riike on käibemaksutagastusega müük (tax-free).

Lisa 18 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	2 248 543	1 981 777	
Energia	327 682	308 670	
Elektrienergia	274 945	252 173	
Soojusenergia	52 737	56 497	
Transpordikulud	39 416	33 912	
Logistikakulud	9 089	5 828	
Tööjõukulud	1 768 396	1 580 056	20
Amortisatsioonikulu	387 676	373 986	
Reklaamikulud	443 374	329 811	
Kaubanduskulud	71 649	101 424	
Kokku turustuskulud	5 295 825	4 715 464	

Kaubanduskuludena on kajastatud kaupade pakkematerjali, hooldusjuhendeid, turvaelemente, kaupade garantiiremondi- ja hoolduskulusid, kaubanäidiseid.

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Transpordikulud	36 213	37 841	
Mitmesugused bürookulud	143 327	166 754	
Lähetuskulud	28 863	28 163	
Koolituskulud	15 195	9 107	
Tööjõukulud	269 104	247 000	20
Amortisatsioonikulu	76 674	72 886	
Muud	18 055	13 821	
Pangateenused	168 000	172 474	
Kindlustuskulud	16 542	16 293	
Kokku üldhalduskulud	771 973	764 339	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	1 471 226	1 323 913	
Sotsiaalmaksud	506 101	455 429	
Haigushüvitised	6 969	4 887	
Muud	53 204	42 827	
Kokku tööjõukulud	2 037 500	1 827 056	18,19
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	190	183	

Lisa 21 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	7 428	14 478
Kasum valuutakursi muutustest	136	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 420	666
Rendi- ja üüritulu	10 876	12 084
Tulu reklaamiteenustest	70 876	62 573
Tarnijate hinnasoodustused	100 910	62 560
Muud	5 291	18
Kokku muud äritulud	208 937	152 379

Rendi- ja üüritulu on kajastatud netosummana. Üürituludest on maha arvatud otsesed haldamiskulud.

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	17 225
Kahjum põhivara mahakandmisest	1 433	45 468
Ettevõtlusega mitteseotud kulud koos maksudega	19 345	12 285
Kohalikud maksud	79 118	48 213
Muud	2 022	2 831
Kokku muud ärikulud	101 918	126 022

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	100 443	164 299
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-1 033	1 990
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-1 033	1 990
Intressitulud	813	3 096
Intressitulu laenudelt	813	3 096
Intressikulud	-39 592	-27 457
Intressikulu laenudelt	-17 010	-22 424
Intressikulu kapitalirendilt	-11 623	-5 033
Muud intressikulud	-10 959	0
Kokku finantstulud ja -kulud	60 631	141 928

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	377 079	100 236
Kokku	0	0	377 079	100 236

2011.aastal väljakuulutatud ja sidusettevõttelt saadud dividendid:

- ettevõtte poolt väljakuulutatud dividendid 390000 eurot
- sidusettevõttelt saadud dividendid 440000 eurot

Tulumaksu arvestuse kohustust ei tekkinud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 oli 3351885 eurot.

Kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena kaasneks sellega tulumaksukohustus 703895 eurot ning netodividendidena oleks seega võimalik välja maksta 2647990 eurot.

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	170 000	237 122	15 978	203 239
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	751 995	0	738 589

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 700	3 835

Nõudena on kajastatud sidusettevõtte poolt väljamaksmata dividendide jääki.

Real "Kohustused sidusettevõtjale" on kajastatud sidusettevõttelt saadud laenujääki (intress 4,4% aastas).

Real "Kohustused tegevjuhtkonna ja olulise osalusega eraisikust omanike vastu" on kajastatud osanikele väljamaksmata dividende, osakapitali vähendamise summasid ja osanikelt saadud laenu jääki.

Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva

2012.aasta märtsi lõpus sulges ettevõtte Viru Keskuse kaupluse seoses rendilepingu lõppemisega.

Maikuu alguses avati kauplus uues renoveeritud Magistrali Kaubanduskeskuses.

Maikuu keskel suleti Rattamaailm Laki tänaval ning avati uus modernne kauplus Meistri Ärikeskuses Tallinnas.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Rademar (registrikood: 10235879) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS JUKSAR	Juhatuse liige	11.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Rademar osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Rademar raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Rademar finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

12.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Rademar (registrikood: 10235879) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 043 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	308 652
Kokku	3 351 885
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 351 885
Kokku	3 351 885

Juhatuse ettepanek: jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	15669803	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Juksar	37206100364	Koore 3-2, Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	20166 EUR
Martin Henry Radevall	37105107019	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9000 EUR
Margus Juksar	37003270310	Rannaküla 14, Vääna-Jõesuu küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	27366 EUR
Helen Juksar	48303250341	Hansu tn 8	6486 EUR
Henry Ismar Radevall	33408220304	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9006 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6154130
Faks	+372 6154144
E-posti aadress	info@rademar.ee
E-posti aadress	margus@rademar.ee