

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Aarobalt

registrikood: 10825546

tänava/talu nimi, Maneeži 7-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5041545

e-posti aadress: fis@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Muud võlad	13
Lisa 14 Saadud ettemaksed	13
Lisa 15 Osakapital	13
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Muud äritulud	14
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 20 Tööjõukulud	15
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

OÜ Aarobalt tegevuskoht asub aadressil Mahtra 1, Tallinnas.

Firma põhitegevus on reisiteenuste osutamine.

2011.aastal muugitululu moodustas 18640 eur, mis on 50% vorra vahem, kui 2010 aastal.

OÜ AAROBALT peatas oma tegevuse 30septembril 2011.a. Aruande perioodil arvestati palkadeks kokku 10309 eur, Puhkuse raha välja makstud summas 394 eur. Arvestatud puhkusereserv aasta lõpul moodustas 0 eur. Keskmine tootajate arv aruandeperioodil oli 2.

Noukogus on üks liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	644	17 763
Nõuded ja ettemaksed	6	2 685
Kokku käibevara	650	20 448
Põhivara		
Materiaalne põhivara	683	8 205
Kokku põhivara	683	8 205
Kokku varad	1 333	28 653
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	2 120
Võlad ja ettemaksed	26	7 367
Kokku lühiajalised kohustused	26	9 487
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	4 020
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 020
Kokku kohustused	26	13 507
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 334	8 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 839	4 159
Kokku omakapital	1 307	15 146
Kokku kohustused ja omakapital	1 333	28 653

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	18 640	36 621
Muud äritulud	10	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 834	-6 531
Mitmesugused tegevuskulud	-4 143	-9 305
Tööjõukulud	-13 876	-12 712
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 358	-3 119
Muud ärikulud	-2 450	0
Ärikasum (kahjum)	-6 011	4 954
Finantstulud ja -kulud	-233	-795
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 244	4 159
Tulumaks	-1 595	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 839	4 159

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 011	4 954
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 358	3 119
Kokku korrigeerimised	1 358	3 119
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 679	219
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 341	-1 854
Kokku rahavood äritegevusest	-9 315	6 438
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 164	0
Antud laenude tagasimaksed	-4 020	0
Laekunud intressid	3	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 147	6
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 120	-2 120
Makstud intressid	-236	-800
Makstud dividendid	-6 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 951	-2 920
Kokku rahavood	-17 119	3 524
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 763	14 238
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 119	3 524
Valuutakursside muutuste mõju	0	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	644	17 763

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	8 175	10 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 159	4 159
31.12.2010	2 556	256	12 334	15 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 839	-7 839
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2011	2 556	256	-1 505	1 307

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU AAROBALT 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskolas EEsti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidastava põhinouded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida taendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on lahtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

2011.a. raamatupidamise aastaaruandes kajastavad OU AAROBALT finantsnaitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

valisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Eurode. Valisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks voetud tehingute päeval ametlikult kehtinud EEsti panga valuutakursid. Valisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate EEsti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nouetena ostjate vastu kajastatakse osauhinu tavaprase aritegevuse kaigus tekkinud lühiajalisi noudeid. Noudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalvaartus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Seejuures on nouet iga konkreetselt kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendimaksumoime kohta. Nouded on bilansis alla hinnatud toenaoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal ebatoenaoliselt laekuvad summas. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetahtaeg on ületanud 360 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nouded on kajastatud ebatoenaoliste nouete summa korrigeerimisena ja kulu vahendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetu nouded on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tooeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eur.

Materiaalne põhivara voetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tootmisel ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud vaartuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile voetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimaar määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasuliku tooeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina kasitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara oiglase vaartuse summas või rendimaksede miinimumsumma nuudisvaartuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuste jaakvaartuste vahendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivara.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotus osapooled puuduvad.

Tulud

Tulu teenuse muugist kajastatakse teenuse osutamise järele, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lahtudes valmidusastme meetodist.

Reisiteenuste tulu arvestatakse erikorra rakendamisel või tavareeglite järgi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	641	10 508
Arvelduskontod	3	7 255
Kokku raha	644	17 763

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	0	-2
Kokku nõuded ostjate vastu	0	-2
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-128
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	128
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		26		
Üksikisiku tulumaks				98
Sotsiaalmaks				427
Kohustuslik kogumispension				8
Töötuskindlustusmaksed				36
Ettemaksukonto jääk	6		613	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	26	613	569

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	1 674	1 674		

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku ettemaksed	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	399	399		
Kokku ettemaksed	399	399		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	13 208	903	14 111	3 012	17 123
Akumuleeritud kulum	-3 522	-903	-4 425	-1 374	-5 799
Jääkmaksumus	9 686	0	9 686	1 638	11 324
Amortisatsioonikulu	-2 641		-2 641	-478	-3 119
31.12.2010					
Soetusmaksumus	13 208	500	13 708	2 696	16 404
Akumuleeritud kulum	-6 163	-500	-6 663	-1 536	-8 199
Jääkmaksumus	7 045	0	7 045	1 160	8 205
Amortisatsioonikulu	-881		-881	-477	-1 358
Müügid				216	216
Muud muutused	-6 164		-6 164	-216	-6 380
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	500	500	2 480	2 980
Akumuleeritud kulum	0	-500	-500	-1 797	-2 297
Jääkmaksumus	0	0	0	683	683

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 120	2 000
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	2 120
1-5 aasta jooksul	0	4 020

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kasutusrent	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kasutarent	2 120	2 120		
Lühiajalised laenud kokku	2 120	2 120		
Pikaajalised laenud				
Kasutusrent	4 020		4 020	
Pikaajalised laenud kokku	4 020		4 020	
Laenukohustused kokku	6 140	2 120	4 020	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	3 774
Võlad töövõtjatele	0	1 163
Maksuvõlad	26	569
Muud võlad	0	1 861
Kokku võlad ja ettemaksed	26	7 367

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Hooldusteenused	0	253
Reisiteenused	0	3 521
Kokku võlad tarnijatele	0	3 774

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tootasu	0	658
Puhkusetasu kohustused	0	505
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 163

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	1 861	1 861		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	0			

Lisa 14 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
ostjate ettemaksed	0	0
Kokku saadud ettemaksed	0	0

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	256	400

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Hispaania	1 205	883
Kreeka	1 266	1 129
Bulgaaria	700	880
Eesti	2 964	5 661
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	41
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 135	8 594
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 015	14 876
Valgevene	435	1 394
Ukraina	0	0
Kasahstan	0	0
Türgi	5 414	6 984
Egiptus	726	4 019
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	4 915	754
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	12 505	28 027
Kokku müügitulu	18 640	36 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenused	18 640	36 621
Kokku müügitulu	18 640	36 621

2011 aastal müügitulu moodustas 18640 eur, mis on 50% vorra vahem kui 2010 aastal

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	10	0
Kokku muud äritulud	10	0

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	0	199
Üür ja rent	2 834	6 319
Muud	0	13
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 834	6 531

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	2 522	4 258
Lähetuskulud	161	1 357
Muud	1 460	3 690
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 143	9 305

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 309	9 572
Sotsiaalmaksud	3 567	3 140
Kokku tööjõukulud	13 876	12 712
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	6
Intressikulud	-236	-800
Intressikulu laenudelt	0	-800
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-1
Kokku finantstulud ja -kulud	-233	-795

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Aarobalt (registrikood: 10825546) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI MILOVIDOV	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 839
Kokku	-1 505
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 505
Kokku	-1 505

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 839
Kokku	-1 505

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	18640	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Milovidov	35804270259	Türisalu küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041545
E-posti aadress	fis@hot.ee