

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Ainege

registrikood: 11293666

tänavanimi, maja number: Koeru tee 23

alev: Järva-Jaani alev

vald: Järva-Jaani vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73301

telefon: +372 5144713

e-posti aadress: ain.paberit@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ainege OÜ tegutseb alates 2006.a. septembrist.

Ettevõtte põhitegevuseks kuni 2010. aastani oli ehitustööde teostamine, sama aasta teises pooles alustati iluteenuste osutamisega, mille tarvis üüriti ja ehitati välja ruumid.

See projekt ei osutunud edukaks ning 2011. aastal üürileping lõpetati ja ettevõtte tegevus ajutiselt peatati.

2012.aastaks otsitakse uusi tegevussuundi. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Ainege OÜ juhatuse on üheliikmeline, juhatuse liikmele 2011. aastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	95	691	
Nõuded ja ettemaksed	7 733	7 142	2
Varud	0	1 679	
Kokku käibevara	7 828	9 512	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	2 315	4
Kokku põhivara	0	2 315	
Kokku varad	7 828	11 827	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 782	5 099	6
Võlad ja ettemaksed	0	1 025	
Kokku lühiajalised kohustused	1 782	6 124	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 617	7 289	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 617	7 289	
Kokku kohustused	7 399	13 413	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 398	827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 015	-5 225	
Kokku omakapital	429	-1 586	
Kokku kohustused ja omakapital	7 828	11 827	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	838	5 577	8
Muud äritulud	9 345	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 374	-242	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 248	-6 614	10
Tööjõukulud	-459	-2 232	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 520	-1 488	
Muud ärikulud	-10	-15	
Ärikasum (kahjum)	2 572	-5 014	
Finantstulud ja -kulud	-557	-211	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 015	-5 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 015	-5 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 572	-5 014	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 520	1 488	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-544	0	
Muud korrigeerimised	-7 400	0	
Kokku korrigeerimised	-6 424	1 488	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 696	2 260	
Varude muutus	1 678	-1 199	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 025	257	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 503	-2 208	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-895	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 340	0	4
Antud laenud	0	-5 113	
Antud laenude tagasimaksed	5 113	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 453	-6 008	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 096	10 572	6
Saadud laenude tagasimaksed	-6 085	-2 679	6
Makstud intressid	-557	-211	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 546	7 682	
Kokku rahavood	-596	-534	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	691	1 212	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-596	-534	
Valuutakursside muutuste mõju	0	13	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95	691	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	827	3 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 225	-5 225
31.12.2010	2 556	256	-4 398	-1 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 015	2 015
31.12.2011	2 556	256	-2 383	429

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ainege OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Ainege OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 380 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 380 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- osaühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	743	
Ostjatelt laekumata arved	0	743	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	333	969	3
Muud nõuded	7 400	5 113	
Laenunõuded	0	5 113	
Muud nõuded	7 400	0	
Ettemaksed	0	316	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 733	7 141	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		162
Ettemaksukonto jääk	333	807
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333	969

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	4 729	4 729	2 551	7 280
Akumuleeritud kulum	-2 994	-2 994	-1 377	-4 371
Jääkmaksumus	1 735	1 735	1 174	2 909
Ostud ja parendused			895	895
Muud ostud ja parendused			895	895
Amortisatsioonikulu	-946	-946	-526	-1 472
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-17	-17
31.12.2010				
Soetusmaksumus	4 729	4 729	2 926	7 655
Akumuleeritud kulum	-3 940	-3 940	-1 400	-5 340
Jääkmaksumus	789	789	1 526	2 315
Amortisatsioonikulu	-708	-708	-203	-911
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-609	-609
Müügid	-81	-81	-714	-795
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	400	
Transpordivahendid	400	
Muu materiaalne põhivara	940	
Kokku	1 340	

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	160	1 438
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	959

Ettevõtte rentis ilusalongi tarbeks ruume Paides Põllu tn.2.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	7 399	1 782	5 617		8,66%	euro	25.10.2015
Pikaajalised laenud kokku	7 399	1 782	5 617				
Laenukohustused kokku	7 399	1 782	5 617				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	1 637	1 637					
Lühiajalised laenud kokku	1 637	1 637					
Pikaajalised laenud							
SEB AS	1 928	1 928			5,3%	eek	20.09.2011
Swedbank	8 823	1 534	7 289		8,66%	euro	25.10.2015
Pikaajalised laenud kokku	10 751	3 462	7 289				
Laenukohustused kokku	12 388	5 099	7 289				

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	838	5 577
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	838	5 577
Kokku müügitulu	838	5 577
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluruumide ehitus	0	5 001
Iluteenuste müük	838	576
Kokku müügitulu	838	5 577

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	544
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 801
Kokku muud äritulud	9 345

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	160	1 438
Energia	556	212
Elektrienergia	108	65
Soojusenergia	448	147
Mitmesugused bürookulud	43	40
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2
Kindlustuskulu	316	309
Telefoni-, sidekulu	105	70
Transpordivahendikulu	2 744	32
Reklaamikulu	69	245
Ruumide remondikulu	0	3 016
Kommunaalkulud	61	73
Lepingutasud	0	192
Muud	194	985
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 248	6 614

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	1 661
Sotsiaalmaksud	459	571
Kokku tööjõukulud	459	2 232
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	7 400	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 794

	2010
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 001

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ainege (registrikood: 11293666) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN PABERIT	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 015
Kokku	-2 383
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 383
Kokku	-2 383

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 015
Kokku	-2 383
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 383
Kokku	-2 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	838	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ain Paberit	36107134917	Järva-Jaani alev, Järva-Jaani vald, Järva maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5144713
E-posti aadress	ain.paberit@mail.ee