

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING RELAMIKS

registrikood: 10330684

tänavatalu nimi, Paatsalu küla

maja ja korteri number:

linn: Varbla vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88204

telefon: +372 5028040

e-posti aadress: rein@torumees.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

Relamiks OÜ 2011. a müügitulu oli 28 313 euro ja võrreldes 2010 aastaga suures ca 30 % (2011aastal 21557 euro).

Ettevõttes töötas aasta lõpu seisuga 1 töötaja, makstud palkade kogusumma koos maksudega oli 4838 euro (2010 aastal 4638 euro).

Juhatuse liige

Rein Feld

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 009	33 064	2
Finantsinvesteeringud	172 248	172 248	3
Nõuded ja ettemaksed	7 117	13 106	6
Varud	767	767	4
Kokku käibevara	230 141	219 185	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 785	5 213	5
Kokku põhivara	2 785	5 213	
Kokku varad	232 926	224 398	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 341	0	
Võlad ja ettemaksed	1 033	737	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 374	737	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	154 623	150 369	
Kokku pikaajalised kohustused	154 623	150 369	
Kokku kohustused	158 997	151 106	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 457	79 526	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	637	-10 069	
Kokku omakapital	73 929	73 292	
Kokku kohustused ja omakapital	232 926	224 398	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	28 313	21 557	
Muud äritulud	2 987	486	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-794	-7 850	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 778	-12 555	
Tööjõukulud	-4 838	-4 638	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 428	-2 871	
Muud ärikulud	-20	-5 352	
Ärikasum (kahjum)	-1 558	-11 223	
Finantstulud ja -kulud	2 195	1 155	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	637	-10 068	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	637	-10 068	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 558	-11 223	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 428	1 826	
Kokku korrigeerimised	2 428	1 826	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 989	-4 165	
Varude muutus	0	5 643	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 890	-2 172	
Makstud intressid	0	-35	
Kokku rahavood äritegevusest	14 749	-10 126	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-3 528	
Laekunud intressid	2 077	1 190	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	51 334	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 077	48 996	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	1 580	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 914	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	119	-6 312	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	119	-6 646	
Kokku rahavood	16 945	32 224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 064	840	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 945	32 224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 009	33 064	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 023	79 526	83 361
Vigade parandamise mõju				-4 990	-4 990
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	1 023	74 536	78 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 079	-5 079
31.12.2010	2 556	256	1 023	69 457	73 292
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	1 023	69 458	73 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)				637	637
31.12.2011	2 556	256	1 023	70 094	73 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Relamiks OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Relamiks OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel

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.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordi- ja terminalikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1	51
Arvelduskontod	50 008	33 013
Kokku raha	50 009	33 064

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2009	172 248	51 334	223 582
Muud		-51 334	-51 334
31.12.2010	172 248	0	172 248
31.12.2011	172 248		172 248

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	767	767
Kokku varud	767	767

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 865	6 987	17 852	17 852
Akumuleeritud kulum	-7 172	-3 640	-10 812	-10 812
Jääkmaksumus	3 693	3 347	7 040	7 040
Ostud ja parendused		1 045	1 045	1 045
Amortisatsioonikulu	-2 173	-699	-2 872	-2 872
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 865	8 032	18 897	18 897
Akumuleeritud kulum	-9 345	-4 339	-13 684	-13 684
Jääkmaksumus	1 520	3 693	5 213	5 213
Amortisatsioonikulu	-1 520	-908	-2 428	-2 428
31.12.2011				
Jääkmaksumus	0	2 785	2 785	2 785

Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 068	9 166
Ostjatelt laekumata arved	2 068	6 527
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	2 639
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67	412
Muud nõuded	4 982	3 528
Laenunõuded	4 982	3 528
Lühiajalised laenud		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 117	13 106

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	889	205
Maksuvõlad	144	532
Kokku võlad ja ettemaksed	1 033	737

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 600	3 451
Sotsiaalmaksud	1 188	1 139
töötuskindlustus	50	48
Kokku tööjõukulud	4 838	4 638
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad		1 291	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	9 224		4 971

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 728	8 456

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 600	3 451

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2 076	1 190
Intressitulu laenudelt	2 076	912
Muud intressitulud	0	278
Intressikulud	0	-35
Intressikulu kapitalirendilt	0	-35
Muud finantstulud ja -kulud	119	0
Kokku finantstulud ja -kulud	2 195	1 155

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING RELAMIKS (registrikood: 10330684) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN FELD	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	637
Kokku	70 094
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	15464	54.62%	Jah
Puhkemaja	55202	7911	27.94%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	1945	6.87%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1792	6.33%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	773	2.73%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	428	1.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
REIN FELD	37005200326	Paatsalu küla, Varbla vald, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5028040
E-posti aadress	rein@torumees.ee