

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing SANDRAKE

registrikood: 10058176

tänava/talu nimi, Avamaa 7-17

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 6797025, +372 5153426

e-posti aadress: natali.tallinn58@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Sandrake põhitegevus on jaekaubandus.

Realiseerimine toimus ainult Eesti territooriumil.

2011 aasta realisatsiooni netokäive oli 876 818 EUR.

2012 aastaks kavandatakse käive suurendamine realiseerimise kohtade arvelt.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete juhtimise eest tasu ei ole makstud.

Osakapital on 5 112 EUR.

2011.a. töötas firmas 7 inimest ning nende palkade kogusumma oli 31 877 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Sandrake juhatus on koostanud 2011 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus kinnitab et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Sandrake on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 889	315	2
Nõuded ja ettemaksed	2 219	3 015	3,4
Varud	58 094	79 671	
Kokku käibevara	70 202	83 001	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	94 311	98 434	5
Kokku põhivara	94 311	98 434	
Kokku varad	164 513	181 435	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 985	25 133	6
Võlad ja ettemaksed	64 727	64 364	7
Kokku lühiajalised kohustused	89 712	89 497	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 776	35 701	6
Kokku pikaajalised kohustused	10 776	35 701	
Kokku kohustused	100 488	125 198	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 113	
Kohustuslik reservkapital	593	593	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 531	42 313	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 789	8 218	
Kokku omakapital	64 025	56 237	
Kokku kohustused ja omakapital	164 513	181 435	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	876 818	709 398	8
Muud äritulud	13 002	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-812 199	-642 337	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 195	-20 676	9
Tööjõukulud	-31 877	-29 027	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 122	-4 292	5
Muud ärikulud	-799	-806	
Ärikasum (kahjum)	10 628	12 260	
Finantstulud ja -kulud	-2 839	-4 042	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 789	8 218	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 789	8 218	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 628	12 260	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 122	4 292	5
Kokku korrigeerimised	4 122	4 292	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	796	-2 382	
Varude muutus	21 577	-6 202	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	363	13 941	
Kokku rahavood äritegevusest	37 486	21 909	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-25 073	-20 044	
Makstud intressid	-2 829	-3 994	11
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-10	-7	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 912	-24 045	
Kokku rahavood	9 574	-2 136	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	315	2 492	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 574	-2 136	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-41	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 889	315	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	593	42 313	48 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 218	8 218
31.12.2010	5 113	593	50 531	56 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 789	7 789
Muud muutused omakapitalis	-1			-1
31.12.2011	5 112	593	58 320	64 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜSandrake 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR(täis).

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15 -33%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 320

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9 828	92
Arvelduskontod	61	223
Kokku raha	9 889	315

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 376	2 789
Ettemaksed	843	226
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 219	3 015

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5
Käibemaks	902	202
Üksikisiku tulumaks	288	83
Sotsiaalmaks	897	555
Kohustuslik kogumispension	23	6
Töötuskindlustusmaksed	95	52
Intress	11	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 216	907

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	112 304	2 841	115 145
Akumuleeritud kulum	-11 999	-420	-12 419
Jääkmaksumus	100 305	2 421	102 726
Amortisatsioonikulu	-3 461	-831	-4 292
Muud muutused		0	0
31.12.2010			
Soetusmaksumus	112 304	2 841	115 145
Akumuleeritud kulum	-15 460	-1 251	-16 711
Jääkmaksumus	96 844	1 590	98 434
Amortisatsioonikulu	-3 300	-822	-4 122
Muud muutused	-1		-1
31.12.2011			
Soetusmaksumus	109 929	2 841	112 770
Akumuleeritud kulum	-16 386	-2 073	-18 459
Jääkmaksumus	93 543	768	94 311

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	24 985	24 985			5.14%	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	24 985	24 985					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	10 776		10 776		5.14%	EUR	26.05.2013
Pikaajalised laenud kokku	10 776		10 776				
Laenukohustused kokku	35 761	24 985	10 776				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	23 668	23 668			5.14%	EUR	31.12.2011
Elion Ettevõtted AS	1 465	1 465			19.9%	EEK	23.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	25 133	25 133					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	35 701		35 701		5.14%	EUR	26.05.2013
Pikaajalised laenud kokku	35 701		35 701				
Laenukohustused kokku	60 834	25 133	35 701				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	93 543	96 844
Kokku	93 543	96 844

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	61 800	61 937
Maksuvõlad	2 216	907
Muud võlad	712	1 520
Muud viitvõlad	712	1 520
Kokku võlad ja ettemaksed	64 728	64 364

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	876 818	709 398
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	876 818	709 398
Kokku müügitulu	876 818	709 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Joogide jaemüük	547 836	443 272
Tubakatodete jaemüük	230 077	186 196
Muu toidukaupade jaemüük	98 905	79 930
Kokku müügitulu	876 818	709 398

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-11 263	-11 474
Energia	-8 020	-5 930
Elektrienergia	-8 020	-5 930
Mitmesugused bürookulud	-13	-63
Kindlustuskulud	-343	-251
Muud	-10 556	-2 958
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-30 195	-20 676

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-22 903	-21 000
Sotsiaalmaksud	-8 974	-8 027
Kokku tööjõukulud	-31 877	-29 027
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-2 829	-3 994
Intressikulu laenudelt	-2 829	-3 994
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-41
Muud finantstulud ja -kulud	-10	-7
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 839	-4 042

Aruande digitaalallkirjad

osaühing SANDRAKE (registrikood: 10058176) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA TARASOVA	Juhatuse liige (juhataja)	25.06.2012
JEVGENI TERAS	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 789
Kokku	58 320
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	58 320
Kokku	58 320

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük	47251	547836	62.48%	Jah
Tubakatoodete jaemüük	47261	230077	26.24%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	98905	11.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Tarasova	45801080218	Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6797025
Mobiiltelefon	+372 5153426
E-posti aadress	natali.tallinn58@mail.ru