

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing KADAK

registrikood: 10135184

tänavatänu nimi, Betooni 9
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

telefon: +372 5040011

e-posti aadress: toomas@kadak.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011-ndal aastal osutas OÜ Kadak raamatupidamisteenuseid, reklaamiteenuseid ja müüs vähesel määral naturaalseid toiduaineid. Toiduainete puhul organiseeriti nende tootmist ja alustati turustamist. Kuna tooted on spetsiifilise iseloomuga, siis ei olnud mahud ka suured.

Tehti hinnapakkumisi gaasiahjude paigaldamiseks, kuid tehinguni loodetakse jõuda tulevikus. Firma tegevusele peaks tulevikus avaldama positiivset mõju mõningane majanduse elavnemine.

Naturaalsete toiduainete osas on väljatöötamisel kaubamärk, mille all plaanitakse tooteid turustada.

Äriühingus töötajaid ei ole ja töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kadak juhatus on koostanud 2011.a. majandusaasta aruande ajavahemikul 01.01.2012 - 10.05.2012. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kadak jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse esimees
Toomas Tuudak

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	922	571	2
Nõuded ja ettemaksed	753	939	3
Varud	10 531	10 822	4
Kokku käibevara	12 206	12 332	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 974	2 057	5
Kokku põhivara	1 974	2 057	
Kokku varad	14 180	14 389	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	396	1 598	7
Võlad ja ettemaksed	2 381	1 772	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 777	3 370	
Kokku kohustused	2 777	3 370	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	404	404	
Muud reservid	20 675	20 675	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 616	-12 677	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	384	61	
Kokku omakapital	11 403	11 019	
Kokku kohustused ja omakapital	14 180	14 389	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 518	7 739	9
Muud äritulud	0	153	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 160	-4 444	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 889	-3 293	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-83	-83	
Muud ärikulud	-2	-11	13
Ärikasum (kahjum)	384	61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	384	61	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	384	61	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	384	61	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	83	83	5
Kokku korrigeerimised	83	83	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	186	-179	
Varude muutus	291	196	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	609	-1 505	8
Kokku rahavood äritegevusest	1 553	-1 344	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 500	2 298	7
Saadud laenude tagasimaksed	-2 702	-1 971	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 202	327	
Kokku rahavood	351	-1 017	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	571	1 588	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	351	-1 017	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	922	571	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	404	20 675	-12 677	10 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)				61	61
31.12.2010	2 556	404	20 675	-12 616	11 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)				384	384
31.12.2011	2 556	404	20 675	-12 232	11 403

2011.aastal osanikeringis muudatusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Kadak 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestanud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid ei rakendatud.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümberhinnatud bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi ning sellest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, mis on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi ning lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses (ostuhind, sisseostuga seonduvad kulud).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kaupade arvestusel laos on lähtutud FIFO meetodist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse bilansis ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 639 euro ning kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ning soetusega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Tulud

Tulu teenuste või kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale või teenus puhul selle osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	914	225
Arvelduskontod	8	346
Kokku raha	922	571

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	421	293
Intress	4	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	425	295

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	35	512
Müügiks ostetud kaubad	10 496	10 310
Kokku varud	10 531	10 822

Aasta jooksul ümberhindlusi ning mahakandmisi ei toimunud.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	10 595	10 595	829	11 424
Akumuleeritud kulum	-8 744	-8 744	-540	-9 284
Jääkmaksumus	1 851	1 851	289	2 140
Amortisatsioonikulu			-83	-83
31.12.2010				
Soetusmaksumus	7 128	7 128	829	7 957
Akumuleeritud kulum	-5 277	-5 277	-623	-5 900
Jääkmaksumus	1 851	1 851	206	2 057
Amortisatsioonikulu			-83	-83
31.12.2011				
Soetusmaksumus	7 128	7 128	829	7 957
Akumuleeritud kulum	-5 277	-5 277	-706	-5 983
Jääkmaksumus	1 851	1 851	123	1 974

2011.aastal allahindlusi ja mahakandmisi põhivarale ei tehtud.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	467	467
Akumuleeritud kulum	-467	-467
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2010		
Soetusmaksumus	467	467
Akumuleeritud kulum	-467	-467
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	467	467
Akumuleeritud kulum	-467	-467
Jääkmaksumus	0	0

Immateriaalseks põhivaraks on kasutuselolev raamatupidamisprogramm.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikutelt	396	396		
Lühiajalised laenud kokku	396	396		
Laenukohustused kokku	396	396		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikutelt	1 598	1 598		
Lühiajalised laenud kokku	1 598	1 598		
Laenukohustused kokku	1 598	1 598		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 956	1 477
Maksuvõlad	425	295
Kokku võlad ja ettemaksed	2 381	1 772

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 518	7 739
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 518	7 739
Kokku müügitulu	6 518	7 739
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	841	2 650
Reklaamiteenused	2 057	1 286
Raamatupidamisteenus	1 860	2 237
Mahlade hulgimüük	1 760	1 566
Kokku müügitulu	6 518	7 739

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 290	2 687
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 870	1 757
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 160	4 444

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	192
Mitmesugused bürookulud	1 379	1 065
Lähetuskulud	0	230
Koolituskulud	25	19
Transpordivahenditega seotud kulud	1 454	1 718
Reklaamikulud	0	14
Muud	31	55
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 889	3 293

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul ei ole töötajaid.

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	11
Kokku muud ärikulud	2	11

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	470	615	1 202
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	283	324	0

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	443	676
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	265	424

Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele tasu ei makstud ning muid olulisi soodustusi ei tehtud. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011.a. allahindlusi moodustatud.

Nõuete jääk koosneb omanikule ja selle pereliikmetele esitatud telefoni- ja autokasutuse arvete tasumata summadest.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing KADAK (registrikood: 10135184) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TUUDAK	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	384
Kokku	-12 232
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1860	28.54%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	2057	31.56%	Ei
Muude jookide hulgimüük	46342	1760	27.00%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	841	12.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tuudak	35911082725		2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040011
E-posti aadress	toomas@kadak.ee