

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing I.Randjõe

registrikood: 10791511

tänava/talu nimi, Punane 31-48

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13611

telefon: +372 513 6224

faks: +372 621 6448

e-posti aadress: imre.randjoe@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte jätkas aruandeaastal põhitegevusega, milleks oli ehitusmaterjalide veoteenuste pakkumine (EMTAK: 49411 kaubavedu maanteel).

2011. aastal kasvas müügitulu aruandeperioodil 43,25% võrreldes 2010. majandusaastaga ja paranesid finantsnäitajad.

Ettevõtte tegevuse finantstulemuseks aruandeaastal oli kasum 9 050 eurot (2010: -59 843).

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 94 194 eurot ja võõrandati põhivara 63 833 euro suuruses summas (põhivara müügikasum 24 767 eurot).

Majandusaastal arvestati palkadeks ja puhkusetasudeks (sh. puhkusereservi muutus) kokku 46 063 eurot (2010: 42 686), sealhulgas juhatuse liikmetest ettevõtte töötajatele 8 554 eurot (2010: 8 507, mõlemad juhatuse liikmed on ka ettevõtte töötajad).

Ettevõtte keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil ja majandusaasta lõppedes 5 töötajat.

Osaühingul oli 2011. aastal kaheliikmeline juhatus.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas 2012 aastaks ning ettevõtte tegevusvaldkonna konkurentsi, on OÜ I.Randjõe põhieesmärkideks teenindustaseme ja kliendisuhete jätkuvalt heal tasemel hoidmine.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Tulu kasv	43,25%	10,0%
Puhasrentaablus	2,76%	-26,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,48	1,61
ROA	4,59%	-25%
ROE	5,70%	-40%

Tulu kasv = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 945	97 774	
Nõuded ja ettemaksed	49 338	18 323	
Kokku käibevara	95 283	116 097	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	101 834	121 503	3
Kokku põhivara	101 834	121 503	
Kokku varad	197 117	237 600	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 754	50 778	4
Võlad ja ettemaksed	22 657	21 455	5
Kokku lühiajalised kohustused	38 411	72 233	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 755	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	15 755	
Kokku kohustused	38 411	87 988	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Registreerimata osakapital	44	0	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 800	206 643	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 050	-59 843	
Kokku omakapital	158 706	149 612	
Kokku kohustused ja omakapital	197 117	237 600	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	328 264	229 160	8
Muud äritulud	24 767	10 074	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-190 734	-132 976	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 848	-15 333	
Tööjõukulud	-62 056	-57 408	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-74 797	-90 081	3
Ärikasum (kahjum)	10 596	-56 564	
Finantstulud ja -kulud	-1 546	-3 279	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 050	-59 843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 050	-59 843	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 596	-56 564	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	74 797	90 081	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-24 767	-9 630	3
Kokku korrigeerimised	50 030	80 451	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 015	4 325	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 202	9 308	
Laekunud intressid	246	316	
Makstud intressid	-1 792	-3 595	
Kokku rahavood äritegevusest	29 267	34 241	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-94 194	-23 733	3
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	63 833	27 802	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 361	4 069	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-50 779	-51 401	4
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	44	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 735	-51 401	
Kokku rahavood	-51 829	-13 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	97 774	110 865	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-51 829	-13 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 945	97 774	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		256	146 800	149 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)				9 050	9 050
Emiteeritud osakapital		44			44
31.12.2011	2 556	44	256	155 850	158 706

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

I.Randjõe OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Finantsaruandluse Standarditele (International Financial Reporting Standards).

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

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 kirjel kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kajastatakse bilansis ning kuludesse kandmine toimub tekkepõhiselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusea varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Varad, mis ei klassifitseeru põhivaraks, kantakse aruandeperioodi kuludesse kui väikevahendid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 278 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi

kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

I.Randjõe OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a)omanikke, juhatuse liikmeid;
- b)eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- c)ettevõtte töötajaid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omanisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		18		
Käibemaks	7 131		2 188	
Üksikisiku tulumaks		1 153		1 064
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		2 467		2 315
Kohustuslik kogumispension		37		14
Töötuskindlustusmaksed		275		255
Intress	2		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 133	4 018	2 190	3 716

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	471 887	471 887	471 887
Akumuleeritud kulum	-350 384	-350 384	-350 384
Jääkmaksumus	121 503	121 503	121 503
Ostud ja parendused	94 194	94 194	94 194
Amortisatsioonikulu	-74 797	-74 797	-74 797
Müügid	-39 066	-39 066	-39 066
31.12.2011			
Soetusmaksumus	510 166	510 166	510 166
Akumuleeritud kulum	-408 332	-408 332	-408 332
Jääkmaksumus	101 834	101 834	101 834

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	63 833	27 802
Transpordivahendid	63 833	27 802
Kokku	63 833	27 802

Põhivarade müügist teeniti kasumit summas 24 767 eurot.

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

--

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisingleping 0152722L	2 019	2 019			6,0%	EUR	29.02.2012
Liisingleping 0159353L	4 277	4 277			6,0%	EUR	30.04.2012
Liisingleping 0163809L	4 509	4 509			5,9%	EUR	30.05.2012
Liisingleping 0168274L	4 949	4 949			6,0%	EUR	30.06.2012
Kapitalirendikohustused kokku	15 754	15 754					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	11 690	62 404
Kokku	11 690	62 404

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 645	11 611	
Võlad töövõtjatele	7 994	6 128	
Maksuvõlad	4 018	3 716	2
Kokku võlad ja ettemaksed	22 657	21 455	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	123 122	115 972
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	32 728	30 828
Kokku tingimuslikud kohustused	155 850	146 800

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 155 850 eurot.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 32 728 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 123 122 eurot.

2011. aastal dividende ei makstud ning ka 2012. aastal ei ole planeeritud dividende maksta.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

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

OÜ I.Randjõe osanikud on Imre Randjõe (75%) ja Matti Randjõe (25%).

Ettevõtte osakapital 2 556 eurot jaguneb osadeks suurustega 1 917 eurot ja 639 eurot.

Bilansipäevaks 31.12.2011 emiteeriti osakapitali 44 eurot ja esitati registreerimiseks äriregistrisse (äriregistri kanne kinnitati 13.03.2012).

Ettevõtte osakapitaliks 2 600 eurot ja osade suurusteks 1 950 eurot ja 650 eurot.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	328 264	229 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	328 264	229 160
Kokku müügitulu	328 264	229 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoteenused (Kaubavedu maanteel EMTAK: 49411)	328 264	229 160
Kokku müügitulu	328 264	229 160

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Diiselmootor	137 528	96 273
Veoauto hooldus-, remondi jm jooksvad kulud	40 285	28 277
Veoautode kindlustus	5 273	5 757
Raskeveokimaks	1 664	872
Veoautode muud kulud	1 610	1 744
Sisseostetud transporditeenuste kulud	4 374	53
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	190 734	132 976

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	46 063	42 686
Sotsiaalmaksud	15 201	14 087
Töötuskindlustusmaksud	589	541
Töövõimetushüvitis	203	94
Kokku tööjõukulud	62 056	57 408
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 554	8 507

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing I.Randjõe (registrikood: 10791511) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IMRE RANDJÕE	Juhatuse liige	09.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 050
Kokku	155 850
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	155 850
Kokku	155 850

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	328264	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Imre Randjõe	37201250358		1950 EUR
Matti Randjõe	34410250248		650 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6216448
Mobiiltelefon	+372 5136224
E-posti aadress	imre.randjoe@mail.ee