

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Joonas MR

registrikood: 10246771

tänavatalu nimi, Tuleviku 15a

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: EE2100

telefon: +372 3243809

faks: +372 3243809

e-posti aadress: joonas.mroy@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ JOONAS MR põhitegevus on jae-ja hulgikaubandus. Põhilisteks artikliteks on elektrikaubad, san.tehnika ja elektrilised tööriistad.

2011 aasta müügitulu 180,7 tuh euri. Võrreldes 2010.a.astaga müügitulu suurenes 81,1 tuh eurot 2011 aastal töötas ettevõtte kasumig 21,6 tuh eurot Tegeleti nõuete sissenõudmisega, ning ettevõtte töö ümberkorraldamisega. Võeti tööle uus töötaja

2011.aastal tegeleti kauba realiseerimise ja uue kauba soetamisega. Taastati kaubandussuhted endiste tarnijatega EL liikmesriikidest. Otsiti võimalusi kauba müügiks uutele ettevõtetele

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (tuh.EEK)	180,7	99,6
Tulu kasv	81,1	27,5
Puhasrentaablus %	11,9%	-24,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,1	8,1
ROA (%)	10,8	-13,64
ROE (%)	11,9	-15,45

2011.aastal oli 3 töötajat. Personalikulu 2011.aastal 15,3 TUH EURO, sellest tegevjuhile tehtud personalikulu 6,5 tuh.eurot Juhatuse liikmeks on tegevjuht (ainuomanik), kellele täiendavat tasu ei maksta.

2012 aastal on kavandatud viia varude jääk miinimumini. Otsida uusi kliente ja uusi tarnijaid. Leida pädevaid töötajaid, kes suudavad firma arengut edasi viia. Leida firmale uusi väljundeid ja jätkata alustatud tegevust ning pakkuda konkurentsi sama tegevusega firmadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 820	21 751	2
Nõuded ja ettemaksed	50 835	69 631	3
Varud	106 943	80 555	
Kokku käibevara	194 598	171 937	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 137	8 085	5
Kokku põhivara	5 137	8 085	
Kokku varad	199 735	180 022	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 275	21 160	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	19 275	21 160	
Kokku kohustused	19 275	21 160	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 050	180 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 598	-24 546	
Kokku omakapital	180 460	158 862	
Kokku kohustused ja omakapital	199 735	180 022	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	180 700	99 599	8
Muud äritulud	61	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 328	-90 284	9
Mitmesugused tegevuskulud	-27 350	-20 359	10
Tööjõukulud	-15 336	-11 417	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 948	-2 139	
Ärikasum (kahjum)	44 799	-24 600	
Finantstulud ja -kulud	-23 201	55	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 598	-24 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 598	-24 545	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 799	-24 600
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 948	2 139
Kokku korrigeerimised	2 948	2 139
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 795	-477
Varude muutus	-26 386	5 814
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 886	10 531
Laekunud intressid	0	55
Kokku rahavood äritegevusest	38 270	-6 538
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-23 201	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 201	0
Kokku rahavood	15 069	-6 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 751	28 289
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 069	-6 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 820	21 751

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	180 596	183 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-24 546	-24 546
31.12.2010	2 556	256	156 050	158 862
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	156 049	158 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 598	21 598
31.12.2011	2 556	256	177 648	180 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ JOONAS MR 2011.a. aasta raamatupidamisaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

OÜ Joonas MR 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas ostetud kaupade eest tasumine arvestatakse ümber Eesti kroonidesse, selle päeva Eesti panga kursiga, millal tehing toimus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud eraldi real. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud

Varud

Ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning millest on maha arvestatud hinnaalandid

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

1 000 eurost Varad - maksumusega alla 1 000.- euro kantakse kasutusele võtmisel 100 % kulusse. Kuludesse kantud varade kohta peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse siis, kui põhivara kasutusele võetakse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Väikebussid	14
Masinad ja seadmed	7
Sisseseade	5
Arvutid	3
Tööriistad	3

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud.

Seotud osapooled

Seotud osapooliks on ainuomanik ja tema lähedased ning nedega seotud firmad

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.

Kulud

Kõik vajalikud ostud , teenused jm kulud, mis on vajalikud firma edukaks töös hoidmiseks kantakse kulusse dokumentide alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 542	9 373
Arvelduskontod	35 278	12 378
Kokku raha	36 820	21 751

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatele laekumata arved	54 866	73 651
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 048	-4 048
Kokku nõuded ostjate vastu	50 818	69 603

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 031	620
Üksikisiku tulumaks	234	77
Sotsiaalmaks	684	226
Kohustuslik kogumispension	35	8
Töötuskindlustusmaksed	87	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 071	960

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	39 007	4 663	43 670	2 454	46 124
Akumuleeritud kulum	-28 864	-4 582	-33 446	-2 454	-35 900
Jääkmaksumus	10 143	81	10 224	0	10 224
Amortisatsioonikulu	-2 058	-81	-2 139		-2 139
31.12.2010					
Soetusmaksumus	39 007	4 663	43 670	2 454	46 124
Akumuleeritud kulum	-30 922	-4 663	-35 585	-2 454	-38 039
Jääkmaksumus	8 085	0	8 085	0	8 085
Amortisatsioonikulu	-2 948		-2 948		-2 948
31.12.2011					
Soetusmaksumus	39 007	4 663	43 670	2 454	46 124
Akumuleeritud kulum	-33 870	-4 663	-38 533	-2 454	-40 987
Jääkmaksumus	5 137	0	5 137	0	5 137

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	9 967	15 160
Kokku võlad tarnijatele	9 967	15 160

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	870	544
Puhkusekohustus	5 367	4 495
Kokku võlad töövõtjatele	6 237	5 039

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 700	99 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 700	99 599
Kokku müügitulu	180 700	99 599
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrimaterjalide ,tarvikute ja seadmete hulgimüük	180 700	99 599
Kokku müügitulu	180 700	99 599

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 630	3 399
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 698	86 885
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 328	90 284

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	13 115	7 747
Kütus	13 115	7 747
Mitmesugused bürookulud	1 262	1 193
Lähetuskulud	4 629	2 248
Juriidilised kulud	708	0
Transpordivahendite jooksev remont	7 057	6 256
Muud transpordi kulud	238	195
Panga teenustasud	200	469
Büroomasinad	0	1 026
Ruumide jooksev remont	108	1 219
Muud	33	6
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 350	20 359

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 123	8 495
Sotsiaalmaksud	4 213	2 922
Kokku tööjõukulud	15 336	11 417
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Töötasu hüvitati osaliselt Eesti Töötukassa poolt vastavlt lepingule. Seetõttu on sotsiaalmaksude kulu suurem 387 eurot. Arvestuslikult peaks olema 3826 eurot on 4213 eurot

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 872	4 870

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Joonas MR (registrikood: 10246771) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK RÜNK	Juhatuse liige	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 598
Kokku	177 648
Jaotamine	
Lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile	21 598
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	156 050
Kokku	177 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	180700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Rünk	35602285224		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3243809
Faks	+372 3243809
E-posti aadress	joonas.mroy@mail.ee