

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Ardinan

registrikood: 10259118

tänava/talu nimi, Uus-Sadama 25-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 5046221, +372 6161400, +372 6161403

faks: +372 6161409

e-posti aadress: ardinan@hot.ee, info@norfos.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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Muud ärikulud	19
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Ardinan on registreeritud Tallinnas 05.septembril 1997.a.

22.05.2009.a. oli soetatud korteriomand Tallinnas aadressil Uus-Sadama tn. 25 - 13, kus ene 01.09.2010.a. oli OÜ Ardinan kontoriruumid. Alates 01.09.2010.a. OÜ Ardinan bürooruumid annab rendile.

2010.a. märtsis OÜ Ardinan sai Navares International Corporation poolt pikaajalise laenu. Laen kasutati aadressil Tallinn, Pärnu mnt. 82 - M5 bürooruumide soetamiseks, rekonstrueerimiseks ja sisustamiseks. Alates 01.09.2010.a. nendes ruumides asub OÜ Ardinan kontor.

2012.aastal OÜ Ardinan põhitegevuseks oli merelastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine ja teise tegevuse liik oli kinnistute rendile andmine.

2012.a. müügitulu moodustus 120344 eurot, s.h. teenuste eksport oli 93135 eurot või 77.4 % müügitulust.

Aruandeaastal OÜ Ardinan sai ärikasumi summas - 30355 eurot.

Seisuga 31.detsember 2012.a. OÜ Ardinan omakapital oli 128008 eurot, s.h. osakapital - 2556 eurot, kohustusliku reserv - 256 eurot ja jaotamata kasum (eelmise aastate jaotamata kasum vähendatud 2011.a. kahjumi võrra) - 125196 eurot.

Bürooruumides aadressil Pärnu mnt. 82-M5 Tallinn planeeriti lisada valgustid, selle jäoks 2011.a. oli tehtud ettemaks summas 390 eurot. Tegelikult tööd olid lõpetatud 2012.a. veebruarikuus. 07.02.2012.a. bürooruumi soetusmaksumus oli suurendatud 779 euro võrra. Veel 2012.aastal oli soetatud stellaažid, millised olid pandud ettevõtte poolt renditud garaažis.

2012.a. jooksul materiaalet põhivara ei olnud müüdud ega maha kantud.

OÜ Ardinan raamatupidamisarvestuse pidamiseks kasutab majandustarkvara „1-S Raamatupidamine“.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Ardinan on koostanud 2012.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Ardinan juhatus deklareerib oma vastutust 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas

teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Ardinan on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 594	4 713	2
Nõuded ja ettemaksed	1 984	18 598	3,5
Kokku käibevara	10 578	23 311	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	22 369	22 369	6
Materiaalne põhivara	117 734	121 857	7
Kokku põhivara	140 103	144 226	
Kokku varad	150 681	167 537	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 884	46 374	8
Võlad ja ettemaksed	9 789	10 371	9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	22 673	56 745	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	13 139	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	13 139	
Kokku kohustused	22 673	69 884	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 841	102 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 355	-7 402	
Kokku omakapital	128 008	97 653	
Kokku kohustused ja omakapital	150 681	167 537	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	120 344	84 611	13
Mitmesugused tegevuskulud	-37 717	-42 370	14
Tööjõukulud	-43 654	-37 413	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 018	-4 723	7
Muud ärikulud	-2 268	-2 370	16
Ärikasum (kahjum)	31 687	-2 265	
Finantstulud ja -kulud	-1 332	-5 137	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 355	-7 402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 355	-7 402	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 687	-2 265	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 018	4 723	7
Kokku korrigeerimised	5 018	4 723	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	419	2 267	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 613	12 574	
Laekunud intressid	1	0	17
Kokku rahavood äritegevusest	52 738	17 299	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-895	-6 254	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-895	-6 254	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-46 629	-5 602	8
Makstud intressid	-1 518	-3 452	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 147	-9 054	
Kokku rahavood	3 696	1 991	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 713	4 407	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 696	1 991	
Valuutakursside muutuste mõju	185	-1 685	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 594	4 713	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	102 243	105 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 402	-7 402
31.12.2011	2 556	256	94 841	97 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 355	30 355
31.12.2012	2 556	256	125 196	128 008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ardinan 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega ja kasutades soetusmaksumuse printsiibi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses mida täendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Ardinan 2012.a. kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

OÜ Ardinan 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja ettevõtte kontodel pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Samadel põhimõtetel on ümber hinnatud ka õiglasel väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja finantskohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes vastavalt tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata võlad on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga ostja poolt laekumata nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud või, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, kantakse kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest, soetamisega seotud veo- ja muude kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuks loetakse kinnisvaraobjekt (maa või hoone, või osa hoonest, või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimusel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete võiteenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb vara omandamise või ehitamise ajal vara eest makstud raha või üleantud mitterahalise tasu õiglane väärtus. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Hilisematearendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (s.h. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Kinnisvarainvesteeringute jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber juhul, kui toimub muutus tema kasutamise eesmärgis (näiteks kinnisvarainvesteeringust saab ettevõtte poolt kasutatav põhivara või vastupidi). Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestuspõhimõtteid, kuhu ta ümber klassifitseeritakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille eeldatav kasulik eluiga ületab üht aastat ning mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ühe arvestusobjekti eest.

Lühema kasuliku elueaga madala soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuludesse. Nende arvestust peetakse bilansiväliselt. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel varade kasuliku eluea jooksul ja igale objektile arvestatakse oma amortisatsiooninormi vastavalt eeldatavale teenistusajale.

Kasutusel on järgnevad aasta amortisatsiooninormid:

Hooned ja rajatised 1 %

Masinad ja seadmed 10 - 20 %

Inventar, tööriistad jms. (arvutustehnika, bürootehnika, sidevahendid, külmkapid, mööbel ja muu inventar)

3 - 20 %

Amortisatsiooniarvestust alustatakse järgnevast kuust.

Materiaalse põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algasest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Erisoodustuste esitamisel maksud.

Erisoodustuste esitamisel, s.h. tööandja sõiduki tasuta kasutamine tööandja ettevõtlusega mitteseotud tegevuseks, arvestatakse ja makstakse ettevõtte tulumaks ja sotsiaalmaks.

Seotud osapooled

Vastavalt Tulumaksuseaduse § 8, isikud on omavahel seotud, kui:

- 1) Isikud on omavahel seotud, kui neil on ühine majanduslik huvi või kui ühel isikul on teise üle valitsev mõju. Igal juhul käsitatakse seotud isikutena järgmisi isikuid:
 - 1) abikaasad, elukaaslased või otse- või külgjoones sugulased;
 - 2) ühte kontserni kuuluvad äriühingud äriseadustiku § 6 tähenduses;
 - 3) juriidiline isik ja füüsiline isik, kellele kuulub vähemalt 10% selle juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või kasumi saamise õigusest;
 - 4) isikule kuulub koos teiste temaga seotud isikutega kokku üle 50% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
 - 5) juriidilised isikud, kelle aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või kasumi saamise õigusest üle 50% kuulub ühele ja samale isikule või seotud isikutele;
 - 6) isikud, kellele kuulub üle 25% ühe ja sama juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või kasumi saamise õigusest;
 - 7) juriidilised isikud, kelle juhatuse või juhatust asendava organi kõik liikmed on ühed ja samad isikud;
 - 8) tööandja ja tema töötaja, töötaja abikaasa, elukaaslane või otsejoones sugulane;
 - 9) isik on juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige (§ 9), juhtimis- või kontrollorgani liikme abikaasa või otsejoones sugulane.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida soetatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline, tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Teenuse osutamise lepingute arvestus.

Tulude ja kulude vastavuse tagamiseks on teenuse osutamise lepingute kajastamisel kasutatud valmidusastme meetodit.

Kulud

Puhkusetasude reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees viitvõlgade hulgas.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodi kohaselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäevast

31.detsembrist 2011.a. ja koostamise kuupäevani 31.mai 2012.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toinunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 407	848
Arvelduskontod	6 187	3 865
Kokku raha	8 594	4 713

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 482	1 856
Adare Corporation	26	110
Admiral Corporation	137	187
Ergomax GmbH	123	213
Ghimel OÜ	382	788
Navares International Co.	127	162
Olivson Sergei	22	40
Scot Solutions Ltd.	95	201
Steelbiz OÜ	209	155
Norfos Shipping OÜ	361	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 482	1 856

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	56		
Üksikisiku tulumaks	511		370
Erisoodustuse tulumaks	40		44
Sotsiaalmaks	1 221		978
Kohustuslik kogumispension	34		27
Töötuskindlustusmaksed	118		82
Ettemaksukonto jääk		16 195	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 980	16 195	1 501

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	502	502		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	547	547		

Seisuga 31.12.2011.a. "Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud" reas on kajastatud:

1. 2012.a. I kvartalis Kardi OÜ internetilehe kasutamise eest tehtud ettemaks summas 39 eurot;
2. Kasutusrendile võetud sõiduautode liikluskindlustusmaksete osad, mis kuuluvad 2012.aastale summas 188 eurot;
3. Kontoribüroo ja sisustuse varakindlustuse ettemaksed, millised kuuluvad 2012.aastale summas 243 eurot;

18.01.2010.a. oli võtnud Swedbankas üürile hoiualaegas. Seisuga 31.12.2010.a. ja 31.12.2011.a. "Muud lühiajalised nõuded" reas on kajastatud tagasiraha summas 77 eurot, mis oli makstud hoiualaeka üürilepingu alusel.

Seisuga 31.12.2012.a. "Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud" reas on kajastatud:

1. 2013.a. I kvartalis Kardi OÜ internetilehe kasutamise eest tehtud ettemaks summas 39 eurot;
2. Kasutusrendile võetud sõiduautode liikluskindlustusmaksete osad, mis kuuluvad 2013.aastale summas 184 eurot;
3. Kontoribüroo ja sisustuse varakindlustuse ettemaksed, millised kuuluvad 2013.aastale summas 279 eurot.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	22 369	22 369
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	22 369	22 369
31.12.2011		
Soetusmaksumus	22 369	22 369
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	22 369	22 369
31.12.2012		
Soetusmaksumus	22 369	22 369
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	22 369	22 369

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	141	141

2009.aastal kaks maatükki asukohaga Sauga vald soetusmaksumusega 135406 euot olid ümberklassifitseeritud kinnisvarainvesteeringute hulka. Seoses sellega, et see on maa, amortisatsiooni ei ole arvestatud. Seisuga 09.12.2010.a. Simus Kinnisvara OÜ-lt oli tellitud nimetatud kahe maatükkide turuväärtuse ekspertarvamus. Selle alusel maatükkide soetusmaksumused olid alla hinnatud 113037 eurot võrra ja see summa oli kantud kuludesse nagu muud ärikulud. 2012.aastal kinnisvarainvesteeringuid ei olnud soetatud ega müüdud.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	112 181		990		990	10 462			123 633
Akumuleeritud kulum	-1 949		-627		-627	-731			-3 307
Jääkmaksumus	110 232		363		363	9 731			120 326
Ostud ja parendused		5 864			5 864		390	390	6 254
Amortisatsioonikulu	-2 712	-784	-96		-880	-1 131			-4 723
31.12.2011									
Soetusmaksumus	112 181	5 864	990		6 854	10 462	390	390	129 887
Akumuleeritud kulum	-4 661	-784	-723		-1 507	-1 862			-8 030
Jääkmaksumus	107 520	5 080	267		5 347	8 600	390	390	121 857
Ostud ja parendused	389			506	506				895
Amortisatsioonikulu	-2 722	-1 176	-96	-16	-1 288	-1 008			-5 018
Ümberklassifitseerimised	390						-390	-390	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	390						-390	-390	
31.12.2012									
Soetusmaksumus	112 960	5 864	990	506	7 360	10 462	0	0	130 782
Akumuleeritud kulum	-7 383	-1 960	-819	-16	-2 795	-2 870			-13 048
Jääkmaksumus	105 577	3 904	171	490	4 565	7 592	0	0	117 734

2010.aasta jooksul oli soetatud põhivara soetusmaksumusega 92326 eurot, s.h.

- 22.01.2010.a. olid soetatud kaks parkimiskohta aadressil Tallinn, Uus-Sadama 21/23/25 soetusmaksumusega 15211 eurot;
- 01.09.2010.a. oli võetud arvele soetatud ja rekonstrueeritud bürooruumid aadressil Tallinn, Pärnu mnt. 82 - M5 soetusmaksumusega 68210 eurot. Siin alates 01.09.2010.a. asub OÜ Ardinan kontor;
- Rekonstrueeritud bürooruumidesse oli soetatud mööbel soetusmaksumusega 8905 eurot.

2010.a. jooksul materiaalsel põhivara ei olnud müüdud, kuid oli arvelt maha kantud 100 % amortiseeritud arvuti soetusmaksumusega 992 eurot.

20.04.2011.a. oli soetatud kasutusel oleva sõiduauto RAV 4 soetusmaksumusega 5864 eurot

2011.a. jooksul materiaalsel põhivara ei olnud müüdud ega maha kantud.

2012.a. bürooruumides aadressil Pärnu mnt. 82-M5 Tallinn planeeritakse lisada valgustid, selle jäoks oli tehtud ettemaks summas 390 eurot.

Tegelikult tööd olid lõpetatud 2012.a. veebruarikuus. 07.02.2012.a. bürooruumi soetusmaksumus oli suurendatud 779 euro võrra.

Veel 2012.aastal oli soetatud stellaažid, millised olid pandud ettevõtte poolt renditud garaažis.

2012.a. jooksul materiaalsel põhivara ei olnud müüdud ega maha kantud.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Navares International Corp	12 884	12 884			5%	USD	30.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	12 884	12 884					
Laenukohustused kokku	12 884	12 884					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Navares International Corp	59 513	46 374	13 139		5 %	USD	30.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	59 513	46 374	13 139				
Laenukohustused kokku	59 513	46 374	13 139				

2010.a. Navares International Corporation esitas Ardinan OÜ-le laenu kogusummas 87000 USD. See laen oli kasutatud bürooruumide soetamiseks ja rekonstrueerimiseks, ning sisustamiseks. Alates 01.09.2010.a. nendes ruumides paigutatakse OÜ Ardinan kontor.

Seisuga 31.12.2011.a. laenu jääk oli 87000 USD, aga seisuga 31.12.2012.a. laenu jääk oli 17000 USD.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 739	1 739		
Võlad töövõtjatele	4 586	4 586		
Maksuvõlad	1 980	1 980		
Muud võlad	1 484	1 484		
Intressivõlad	1 484	1 484		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 789	9 789		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 812	4 812		
Võlad töövõtjatele	4 058	4 058		
Maksuvõlad	1 501	1 501		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 371	10 371		

29.03.2010.a. ja 19.04.2010.a. Navares International Corporation poolt OÜ Ardinan sai laenu kogusummas 87000 USD, mis oli

kasutatud aadressil Tallinn, Pärnu mnt.82-M5 bürooruumide soetamiseks ja rekonstrueerimiseks, ning sisustamiseks. Alates 01.09.2010.a. need ruumid kasutatakse OÜ Ardinan kontorina.

Arvestatud 2011.a. laenuintressid summas 4326 USD või 3309 eurot olid tasutud 28.12.2011.a.

Arvestatud 2012.aasta eest laenuintressid summas 1958.05 USD või 1484 eurot olid tasutud 30.01.2013.a.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
EMT AS	540	1 156
Eesti Energia AS	86	72
Kvatro Eesti Kinnisvarahalduse OÜ	224	169
Swedbank Liising AS	0	2 483
Tallinna Küte AS	317	263
Tallinna Vesi AS	5	5
Vanalinna Meister OÜ	58	53
Eesti Väärtpaberikeskus	6	0
Elion Ettevõtted AS	38	38
Pärnu mnt. 82/88 KÜ	374	415
Teqli Telecom OÜ	11	23
Top Connect OÜ	80	135
Kokku võlad tarnijatele	1 739	4 812

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 828	2 569
Puhkusetasude kohustus	1 758	1 489
Kokku võlad töövõtjatele	4 586	4 058

2011.a. ja 2012.a. OÜ-s Ardinan oli töötajate keskmine arv neli inimest ja üks juhatuse liige saab juhatuse liikmetasu.

Kuu eest arvestatud palk ja juhatuse liikmetasu makstakse välja järgmise kuu esimesel tööäeval, sellega oli seotud töötajatele palgavõlgnevus.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Enne 06.04.2010.a. kõik osakapital 2556 eurot kuulusid Sergei Olivsonile. Alates 06.04.2010.a. üks osa väärtusega 1278 eurot kuulub Sergei Olivsonile ja teine osa summas 1278 eurot kuulub Anton Pankovile. Kõik omanikud elavad Eestis.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 209	26 908
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 209	26 908
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	93 135	57 703
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	93 135	57 703
Kokku müügitulu	120 344	84 611
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine EMTAK 52292	93 135	57 703
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus EMTAK 68201	27 209	26 908
Kokku müügitulu	120 344	84 611

Kuna mere-lastiveo organiseerimine toimub laevade agentide kaudu, ei saa müügitulud täpselt jagada teenuste ekspordi osas geograafiliste piirkondade lõikes.

2009.a. OÜ Ardinan neto realiseerimiskäive oli 70843 eurot, s.h. teenuste eksport 51493 eurot või 72.7 % müügitulust.

2010.a. neto realiseerimiskäive oli 94338 eurot, s.h. teenuste eksport 72840 eurot või 77.2 % müügitulust.

2011.a. neto realiseerimiskäive oli 84611 eurot, s.h. teenuste eksport 57703 eurot või 68.2 % müügitulust.

2012.a. neto realiseerimiskäive oli 120344 eurot, s.h. teenuste eksport 93135 eurot või 77.4 % müügitulust.

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 979	11 878
Energia	9 123	11 603
Elektrienergia	1 747	1 164
Soojusenergia	1 430	958
Kütus	5 946	9 481
Mitmesugused bürookulud	3 580	906
Koolituskulud	193	511
Vara kindlustusmaksed	2 412	2 809
Inventari soetamine	148	1 069
Renditud vara hoolduskulud	3 966	3 248
Kulud seotud laevade varustamisega	7 524	9 058
Rendile antud büroorumide kommunaalkulud	3 783	0
Muud	1 009	1 288
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 717	42 370

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	32 003	26 852
Sotsiaalmaksud	11 381	10 332
Puhkusereservi maksed	270	229
Kokku tööjõukulud	43 654	37 413
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

2011.a. ja 2012.a. Ardinan OÜ-s töötasid neli töötajat ja üks juhatuse liige.

2011.a. jooksul töövõtjatele oli arvestatud töötasu kogusummas 21874 eurot, juhatuse liikmele oli arvestatud 4978 eurot.

2012.a. jooksul töövõtjatele oli arvestatud töötasu kogusummas 24649 eurot, töötajate ajutise töövõimetustasu summas 73 eurot, juhatuse liikmele oli arvestatud 7281 eurot.

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	321	314
Maamaks	368	328
Erisoodustustega seotud maksud	1 579	1 665
Muud	0	63
Kokku muud ärikulud	2 268	2 370

Eelmisel ja aruandeaastal olid esitatud erisoodustused, mis olid seotud tööandja sõidukite tasuta kasutusele andmisega ettevõtlusega mitteseotud tegevuseks. 2011. aastal esitud erisoodustega seotud maksud (ettevõtte erisoodustuse tulumaks, sotsiaalmaks ja omatarvele arvestatud käibemaks) moodustasid 1665 eurot aga 2012.aastal - 1579 eurot.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	0
Intressitulu hoiustelt	1	0
Intressikulud	-1 518	-3 452
Intressikulu laenudelt	-1 484	-3 309
Intressikulu kapitalirendilt	-34	-143
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	185	-1 685
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 332	-5 137

2010.a. Navares International Corporation esitas OÜ Ardinan laenu kogusummas 87000 USD. See laen oli kasutatud bürooruumide soetamiseks ja rekonstrueerimiseks, ning sisustamiseks.

2011.aastal olid arvestatud intressid summas 3309 eurot, 2012.aastal - 1484 eurot.

Finantskulud summas 34 eurot moodustasid kapitalirendilt intressid. Kapitalirendile oli võetud auto RAV4 (rendile andja Swedbank Liising AS).

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 281	4 978
Erisoodustused tasuta ettevõtte sõiduautoga kasutamise eest (baasihind)	1 857	1 959

2011.a. ja 2012.a. Ardinan OÜ-s oli üks juhatuse liige, kes sai juhatuse liikmetasu eelmisel aastal 34978 eurot, aruandeaastal - 7281 eurot.

Eelmisel ja aruandeaastal juhatuse liikmele ja töötajatele olid esitatud erisoodustused, mis olid seotud tööandja sõidukite tasuta kasutusele andmisega ettevõtlusega mitteseotud tegevuseks. Nendele sõidukitele peetakse teekonnalehti ja isiklike sõitude juhul arvestataks

erisoodustusi. 2011.a. erisoodustuste baashind moodustus 1959 eurot ja 2011.a. - 1857 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

Osaühing Ardinan (registrikood: 10259118) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTON PANKOV	Juhatuse liige	07.06.2013
SERGEI OLIVSON	Juhatuse liige	07.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 355
Kokku	125 196
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	125 196
Kokku	125 196

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 355
Kokku	125 196
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	125 196
Kokku	125 196

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	93135	77.39%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27209	22.61%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6161400
Telefon	+372 6161403
Faks	+372 6161409
Mobiiltelefon	+372 5046221
E-posti aadress	info@norfos.ee
E-posti aadress	ardinan@hotmail.ee