

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing ID Lam

**registrikood:** 10262876

**tänavatalu nimi,** Soo 21-1

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 11411

**telefon:** +372 56246850, +372 6462875

**e-posti aadress:** ingrid@idlam.ee, idlam@idlam.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                        | 8  |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu        | 9  |
| Lisa 4 Varud                       | 9  |
| Lisa 5 Müügitulu                   | 9  |
| Lisa 6 Tööjõukulud                 | 9  |
| Lisa 7 Seotud osapooled            | 10 |

## Tegevusaruanne

ID LAM OÜ tegutseb kontoritarvete müügi valdkonnas(EMTAK 46661).

Aruandeaastal oli firma käive 444 tuhat eurot (303 t. eurot2010a)  
2012.a. plaanib firmakäivet suurendada

Majandusaasta aruandes analüüsitud numbrid on toodud kaasasoleval bilansil, kasumiaruandel ja lisadel.

Majandusaastal ei tehtud kulutusi uurimis- ja arengutegevuseks.

.

2011.a. oli ID LAM OÜ keskmine töötajate arv 3 ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksuga 525 tuhat eurot.. Juhatuse liikme tasusid ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevara                                    |                |                |
| Raha                                         | 26 327         | 24 701         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 60 482         | 50 947         |
| Varud                                        | 137 609        | 126 287        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>224 418</b> | <b>201 935</b> |
| Põhivara                                     |                |                |
| Materiaalne põhivara                         | 209 577        | 226 380        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>209 577</b> | <b>226 380</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>433 995</b> | <b>428 315</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |
| Kohustused                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |
| Laenukohustused                              | 19 597         | 14 488         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 43 852         | 24 760         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>63 449</b>  | <b>39 248</b>  |
| Pikaajalised kohustused                      |                |                |
| Laenukohustused                              | 97 192         | 121 899        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>97 192</b>  | <b>121 899</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>160 641</b> | <b>161 147</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 556          |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 264 413        | 238 834        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 6 185          | 25 522         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>273 354</b> | <b>267 168</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>433 995</b> | <b>428 315</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 444 193       | 302 773       | 5       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -310 421      | -185 599      |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -66 082       | -36 220       |         |
| Tööjõukulud                                 | -39 817       | -33 544       | 6       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -16 803       | -16 804       |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>11 070</b> | <b>30 606</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -4 885        | -4 744        |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>6 185</b>  | <b>25 862</b> |         |
| Tulumaks                                    | 0             | -340          |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>6 185</b>  | <b>25 522</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011           | 2010           |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 11 070         | 30 606         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |                |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 16 803         | 16 804         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>16 803</b>  | <b>16 804</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -9 535         | 7 987          |
| Varude muutus                                         | -11 322        | 800            |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 19 092         | -13 765        |
| Laekunud intressid                                    | 15             | 9              |
| Makstud intressid                                     | -4 900         | -4 753         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                            | 0              | -340           |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>21 223</b>  | <b>37 348</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |                |                |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -19 597        | -20 087        |
| Makstud dividendid                                    | 0              | -1 278         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-19 597</b> | <b>-21 365</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>1 626</b>   | <b>15 983</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>24 701</b>  | <b>8 718</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>1 626</b>   | <b>15 983</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>26 327</b>  | <b>24 701</b>  |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku   |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>                     | 2 556                       | 256                          | 240 112                     | 242 924 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 25 522                      | 25 522  |
| Makstud dividendid                    |                             |                              | -1 278                      | -1 278  |
| <b>31.12.2010</b>                     | 2 556                       | 256                          | 264 356                     | 267 168 |
| Arvestuspõhimõtete muutuste mõju      | -56                         |                              | 56                          | 0       |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b> | 2 500                       | 256                          | 264 412                     | 267 168 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 6 186                       | 6 186   |
| <b>31.12.2011</b>                     | 2 500                       | 256                          | 270 598                     | 273 354 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

##### Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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

##### Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

.

##### Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

##### Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

##### Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

##### 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. Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 109           | 65            |
| Arvelduskontod    | 26 218        | 24 636        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>26 327</b> | <b>24 701</b> |



### Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 59 747        | 50 930        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>59 747</b> | <b>50 930</b> |

### Lisa 4 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 125 402        | 126 150        |
| Ettemaksed varude eest | 12 207         | 137            |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>137 609</b> | <b>126 287</b> |

### Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Läti                                        | 1 844          | 2 166          |
| Soome                                       | 0              | 1 233          |
| Eesti                                       | 442 349        | 299 374        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>444 193</b> | <b>302 773</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>444 193</b> | <b>302 773</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| 466661                                      | 444 193        | 302 773        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>444 193</b> | <b>302 773</b> |

### Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011          | 2010          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 29 626        | 24 958        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 10 191        | 8 586         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>39 817</b> | <b>33 544</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3             | 4             |

## **Lisa 7 Seotud osapooled**

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei teostatud

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ID Lam (registrikood: 10262876) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| VALMOR LEISALU     | Juhatuse liige     | 04.07.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 264 413        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 6 185          |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>270 598</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| Dividendideks                                |                |
| <b>Kokku</b>                                 |                |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                   | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük | 46661      | 444193          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Valmor Leisalu | 36305240230                         |                   | 1225 EUR                  |
| Rünno Kulver   | 37506245217                         |                   | 1275 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu            |
|-----------------|-----------------|
| Telefon         | +372 6462875    |
| Mobiiltelefon   | +372 56246850   |
| E-posti aadress | ingrid@idlam.ee |
| E-posti aadress | idlam@idlam.ee  |