

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Extama Kaubandus

registrikood: 10313941

tänava/talu nimi, Vana 53

maja ja korteri number:

alev: Vändra alev

vald: Vändra vald (alev)

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 87701

telefon: +372 5133787

e-posti aadress: posti33@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte lühitutvustus ja tegevusvaldkonnad.

Osaühing Extama Kaubandus tegutseb 2001.aastast. Firma kasutab oma tootmistegevuseks rendipindasid Vändra asulas ning kaubanduspindasid Viljandis, Pärnus ja ka Vädras.

Peamiseks tegevusalaks on sealiha töötlemine ning müük. Suuremateks klientideks on toitlustusettevõtted ja kauplused Viljandis ja Tallinnas.

Aruandeaastal uusi rendipindu ei ole lisandunud, kuid on lisandunud märkimisväärselt kliente.

Investeeringud.

2011.a. soetati uus kaubik Peugeot Boxer liisingusse Nordea Finance Estonia kasuks, samuti on liisinguettevõtete ees järel liising mille lõpptähtaeg on mai 2012.a.

Organisatsioon ja inimesed.

Ettevõtte on üheliikmeline juhatuse liige ei ole juhtimistegevuse eest töötasu saanud. Aasta lõpuks oli ettevõttes tööl 7 töötajat.

2012.a. on plaanis ettevõtetlust edukalt jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühing Extama Kaubandus juhatus kinnitab 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühing Extama Kaubandus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * Osaühing Extama Kaubandus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	261	1 422	2
Nõuded ja ettemaksed	10 764	9 459	3
Varud	37 835	19 172	5
Kokku käibevara	48 860	30 053	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 497	20 259	6
Kokku põhivara	17 497	20 259	
Kokku varad	66 357	50 312	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 572	11 819	
Võlad ja ettemaksed	26 155	29 161	7,8,4
Kokku lühiajalised kohustused	29 727	40 980	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 596	913	
Kokku pikaajalised kohustused	4 596	913	
Kokku kohustused	34 323	41 893	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 147	-1 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 615	4 482	
Kokku omakapital	32 034	8 419	
Kokku kohustused ja omakapital	66 357	50 312	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	159 132	131 136
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 893	-42 087
Mitmesugused tegevuskulud	-38 994	-42 999
Tööjõukulud	-37 243	-29 025
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 012	-12 256
Muud ärikulud	-220	-19
Ärikasum (kahjum)	23 770	4 750
Finantstulud ja -kulud	-155	-267
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 615	4 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 615	4 483

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	23 770	4 750
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 762	12 256
Kokku korrigeerimised	2 762	12 256
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 462	-4 224
Varude muutus	-18 661	-11 184
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 247	1 232
Makstud intressid	-156	-267
Kokku rahavood äritegevusest	930	2 563
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 091	-1 958
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 091	-1 958
Kokku rahavood	-1 161	605
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 422	817
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 161	605
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	261	1 422

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	4 793	479	-1 335	3 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 482	4 482
31.12.2010	4 793	479	3 147	8 419
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	4 793	479	3 147	8 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 615	23 615
31.12.2011	4 793	479	26 762	32 034

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

Osaühing Extama Kaubandus 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtunud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiveid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all on kajastatud nõudeid ostjate vastu, ettemakseid, viitlaekumisi, muid nõudeid. Kõiki neid nõudeid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi, arvestades saadud informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Varud

Varud on arvele võetud nende tegelik soetusmaksumuses. Tooraine kuludesse kandmisel on ja nende bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse varude kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle seitsme tuhande krooni.

Materiaalne põhivara on võetud arvele tema tegelik soetusmaksumuses.

Materiaalse põhivara amortiseerimiseks on kasutatud lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 7000

Rendid

Kasutusrendi maksed on kajastatud aruandeaasta jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki otseselt kaasnenud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Maksustamine toimub vastavalt Eesti Vabariigi seadusandlusele, s.o. ettevõtte kasumit ei maksustata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud juhatuse liiget.

Tulud

Tulu toodete müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutused on usaldusväärselt hinnatud ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu on kajastatud siis kui tulu on laekunud või tulu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid on kajastatud tekkepõhiselt. Tulude ja kulude saldeerimist ei ole teostatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	50	2
Arvelduskontod	211	1 420
Kokku raha	261	1 422

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 680	375
Kokku nõuded ostjate vastu	1 680	375

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 222	954
Üksikisiku tulumaks	437	538
Sotsiaalmaks	1 182	1 470
Kohustuslik kogumispension	25	20
Töötuskindlustusmaksed	138	183
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 004	3 165

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	36 835	19 172
Ettemaksed varude eest	1 000	0
Kokku varud	37 835	19 172

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	60 954	12 819	73 773
Akumuleeritud kulum	-35 404	-5 855	-41 259
Jääkmaksumus	25 550	6 964	32 514
Amortisatsioonikulu	-9 285	-2 970	-12 255
31.12.2010			
Soetusmaksumus	60 954	12 819	73 773
Akumuleeritud kulum	-44 689	-8 825	-53 514
Jääkmaksumus	16 265	3 994	20 259
Amortisatsioonikulu	-297	-2 465	-2 762
31.12.2011			
Soetusmaksumus	60 954	12 819	73 773
Akumuleeritud kulum	-44 986	-11 290	-56 276
Jääkmaksumus	15 968	1 529	17 497

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	20 620	24 002
Võlad töövõtjatele	1 531	1 993
Maksuvõlad	4 004	3 165
Kokku võlad ja ettemaksed	26 155	29 160

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28 180	22 114
Sotsiaalmaksud	9 063	6 911
Kokku tööjõukulud	37 243	29 025
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 200	2 975

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Extama Kaubandus (registrikood: 10313941) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE VIIL	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 615
Kokku	26 762

Kasumit ei maksta välja, vaid jäetakse tulevasteks perioodideks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	159132	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Viil	36207246012	Põhja pst. 13, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5133787
E-posti aadress	posti33@hotmail.ee