



Suurim valik. Kodusem tunne.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Koduekstra OÜ

registrikood: 10328204

tänaval talu nimi, Pärnu mnt 356
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11612

telefon: +372 6818250

faks: +372 6818270

e-posti aadress: koduekstra@koduekstra.ee

veebilehe aadress: www.koduekstra.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
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 ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Ettemaksed	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad tarnijatele	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Muud võlad	16
Lisa 16 Saadud ettemaksed	16
Lisa 17 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 18 Osakapital	17
Lisa 19 Müügitulu	18
Lisa 20 Muud äritulud	18
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 23 Tööjõukulud	19
Lisa 24 Muud ärikulud	20
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 26 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

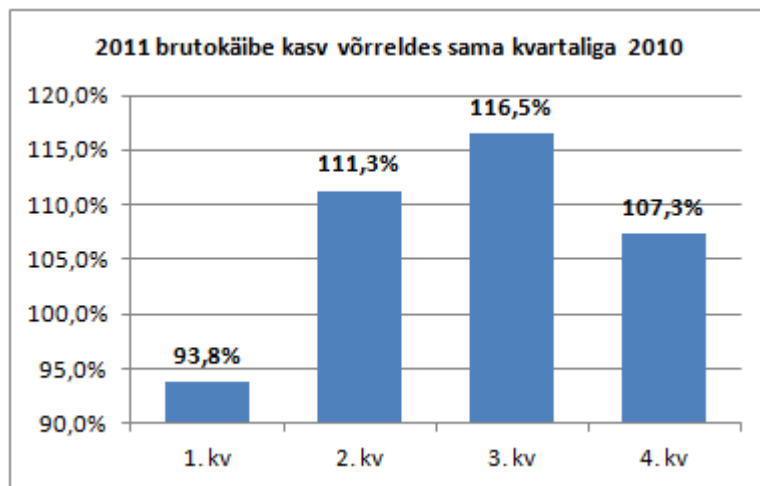
Koduekstra OÜ on alates 1998. aastast tegutsev Eesti suurim kodu- ja majapidamiskaupu müüv jaekett. Ketis on 23 kauplust, mis paiknevad üle Eesti suuremates kaubandus- ja maakonnakeskustes. Koduekstra kaubavalikus on enam kui 25 000 toodet igapäevastest esmatarbekaupadest ajakohaste hooajatoodeteni. Otse tootjatelt tarnitud lai valik kaupu tagab sortimendi kordumatuse ja soodsa hinnataseme. Ettevõtte kuulub Soome ja Eesti kapitalile.

Esimene kauplus avati 1998. aastal Rocca Al Mare kaubanduskeskuses Koduextra kaubamärgi all. Järgnevatel aastatel avati kauplused Magistrali, Zeppelini, Vikarlase, Ülemiste, Järve, Auriga ja Rannarootsi kaubanduskeskustes ning Viljandis Männimäel. 2008. aasta sügisel omandas Koduekstra OÜ Superboxi kauplusteketi, mille tulemusena lisandus ettevõtte portfelli 13 uut kauplust. 2011. majandusaasta aprillis juurutas ettevõtte uuendatud Koduekstra kontseptsiooni ja kaubamärgi, mille alla viidi ka Superboxi kauplused. Kontseptsiooniuuendusega anti kauplustele kodune ja rõõmsavärviline ilme, muutes kasutusele võetud värvilahenduste ja viitadesüsteemiga kauplustes kauba leidmise lihtsamaks. Kaubamärgis loobus ettevõtte vööramaise „x“-i kasutamisest, asendades selle eestikeelse „ks“-ga.

Majandusaasta augustis avas ettevõtte Tallinnas Nõmmel väikehulgi kaupluse, mis on suunatud nii eratarbijatele kui ka ettevõtetele, pakkudes esmatarbekaupu soodsate hulgihindadega. Septembris suleti Tallinnas Magistrali Kaubanduskeskus renoveerimiseks, millest tingituna tuli ajutiselt sulgeda sealne Koduekstra suurim kauplus, mis avatakse uuesti mais 2012. oktoobris avas ettevõtte Tallinnas Mustamäel Koduekstra Leiuaida kaupluse, mis on suunatud hooajatoodete lõpujääkide müümisele. Novembris avasime kaupluse Pärnus Port Arturi Kaubanduskeskuses. Läbi aasta jätkus aktiivne läbirääkimine tulevaste kaubanduskeskustega uute Koduekstra kaupluste avamiseks. Hetkel on ettevõttel 23 Koduekstra kauplust.

Seoses kasvanud müügihulga ja ettevõttepoolsete nõuetega lao- ja logistikapartneri teenuste kvaliteedi osas vahetas ettevõtte oktoobris endise partneri Ferroline Grupp OÜ välja Via 3 L AS vastu.

2011. aastal saavutasid Koduekstra kauplused peale 2008. aastal alguse saanud majandussurutist esmakordselt käibekasvu, milleks kujunes võrreldes 2010. aastaga +7,9%. Esimesel kvartalil oli ettevõtte kaupluste brutomüükides 01.01.2011 käibele lastud euro ning sellest tulenenud tarbijate tarbimisettevaatlikkuse tõttu langus keskmiselt -6,2%, kuid alates teisest kvartalist saavutasime edukast kontseptsiooniuuendusest tuleneva käibekasvu, milleks kujunes 2.-4. kvartalil kauplustel keskmiselt 11,7%. Brutokasumi suurendamiseks keskendus ettevõtte otsehangete süvendamisele tootjatelt Euroopast ja Aasiast. Kuluefektiivsuse hoidmiseks toimus läbi aasta range kulukontroll ja pidev üürilanduskokkulepete sõlmimine üürileandjatega.



Perioodil 01.jaanuar 2011 kuni 31. detsember 2011 oli OÜ Koduekstra kogukäive 7 919 tuhat eurot, mis oli 9,2 % rohkem kui 2010. aastal. Investeeringuid põhivarasse tehti 2011. aastal 154 tuhande euro ulatuses.

Osaühingu juhatuses töötamise eest maksti 2011. aastal tasu Liisi Kurm'ile ja Tõnu Lemsaar'ele. Juhatuselise liikme tasu maksti 63,6 tuhat eurot. Töötajate arv 2011. aasta majandusaasta lõpul oli 134 inimest ja töötasud kokku olid 933 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (tuh. eurot)	7 919,3	7 253
Käibe kasv	9,19%	-5,10%
Puhasrentaablus	-0,09%	0,53%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,04	1,21
ROA	-0,17%	1,08%
ROE	-9,20%	44,21%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}) / \text{müügitulu 2010} \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	568 369	662 572	2
Nõuded ja ettemaksed	316 121	279 047	3
Varud	3 014 387	2 361 626	6
Kokku käibevara	3 898 877	3 303 245	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	933	720	
Materiaalne põhivara	301 893	266 998	7
Immateriaalne põhivara	30 848	32 443	8
Kokku põhivara	333 674	300 161	
Kokku varad	4 232 551	3 603 406	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	12 474	11
Võlad ja ettemaksed	3 756 042	2 715 076	12
Sihtfinantseerimine	1 123	1 123	17
Kokku lühiajalised kohustused	3 757 165	2 728 673	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	395 095	785 930	12
Sihtfinantseerimine	0	1 123	17
Kokku pikaajalised kohustused	395 095	787 053	
Kokku kohustused	4 152 260	3 515 726	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	60 000	63 912	18
Kohustuslik reservkapital	12 659	12 659	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 021	-27 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 389	38 765	
Kokku omakapital	80 291	87 680	
Kokku kohustused ja omakapital	4 232 551	3 603 406	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 918 149	7 252 996	19
Muud äritulud	305 015	304 554	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 376 830	-3 869 125	21
Mitmesugused tegevuskulud	-2 362 092	-2 174 883	22
Tööjõukulud	-1 258 621	-1 225 415	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-117 282	-102 647	7,8
Muud ärikulud	-3 494	-822	24
Ärikasum (kahjum)	104 845	184 658	
Finantstulud ja -kulud	-112 234	-145 893	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 389	38 765	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 389	38 765	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	104 845	184 658	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	117 282	102 647	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 235	-8	24
Muud korrigeerimised	-110 289	-146 322	
Kokku korrigeerimised	9 228	-43 683	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 857	-20 208	
Varude muutus	-652 761	-190 799	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	649 553	324 301	
Laekumised sihtfinantseerimisest	789	2 524	17
Kokku rahavood äritegevusest	73 797	256 793	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-153 780	-46 480	7,8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	963	266	7
Laekunud intressid	1 226	529	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-151 591	-45 685	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	150 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-150 000	-118 200	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 896	-14 353	
Makstud intressid	-4 500	-6 396	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-13	-214	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 409	-139 163	
Kokku rahavood	-94 203	71 945	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	662 572	590 627	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-94 203	71 945	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	568 369	662 572	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	121 432	12 659	-85 176	48 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 765	38 765
Muud muutused omakapitalis	-57 520		57 520	0
31.12.2010	63 912	12 659	11 109	87 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 389	-7 389
Muud muutused omakapitalis	-3 912		3 912	0
31.12.2011	60 000	12 659	7 632	80 291

Osakapitali eurodesse konverteerimisel vähendati osakapitali 3912 euro võrra, mis suunati eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele. Ettevõtte on võimalik maksta jaotamata kasumi arvelt dividende kuni 7632.- euro ulatuses, millega kaasneks dividendikohustus 2029.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Koduekstra 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. OÜ Koduekstra kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha (sh. kaaseeljaotatud eurosid), arvelduskontode jääke, teel olevaid rahasid (laekumata kaardimaksed) ning üleöödeposiiti.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud kajastatakse raamatupidamises toimumise päeva Euroopa Keskpanga kursiga, kaupade saabumisel Maksu- ja Tolliameti poolt fikseeritud tollikursiga. Kõik välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse majandusaasta lõpul ümber bilansipäeval kehtiva Euroopa Keskpanga kursiga. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse muude tegevuskulude koosseisus. Varem allahinnatud nõude laekumisel või muude sündmuste korral, mis näitavad, et allahindlus ei ole enam põhjendatud, kajastatakse allhindluse tühistamine selle kulu vähendusena, kus allahindlus algselt kajastati.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	3-10
Immateriaalne põhivara	5

Põhivara kasulik eluiga on sõltuvalt vara liigist ning konkreetsest varaobjektist 3-10 aastat.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi minna rendiperioodi lõpus üle rentnikule. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Koduekstra moodustanud reservkapitali, kandes sinna vähemalt 1/20 aruandeaasta puhaskasumist, kuni reserv on jõudnud 1/10-ni osakapitalist.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi ning kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Seotud osapooled

OÜ Koduekstra aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. 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. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid (näit. materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	87 670	169 731
Arvelduskontod	5 686	19 040
Tähtajalised hoiused	459 847	461 125
Raha teel	15 166	12 676
Kokku raha	568 369	662 572

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	111 615	80 397	
Ostjatelt laekumata arved	111 615	80 397	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	87	0	4
Muud nõuded	15 266	9 788	
Intressinõuded	5	0	
Viitlaekumised	12 885	3 906	
Muud	2 376	5 882	
Ettemaksed	189 153	188 862	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	316 121	279 047	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		33	154
Käibemaks		175 744	173 043
Üksikisiku tulumaks		11 851	10 287
Erisoodustuse tulumaks		775	505
Sotsiaalmaks		56 619	49 673
Kohustuslik kogumispension		958	0
Töötuskindlustusmaksed		4 039	3 569
Intress		2	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		9 311	10 786
Ettemaksukonto jääk	87		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	87	259 332	248 018

Muude maksuvõlgade all on kajastatud Tallinna müügimaksu kohustust summas 9311 eurot.

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	36 503	36 503		
Muud makstud ettemaksed	152 650	152 650		
Kokku ettemaksed	189 153	189 153		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	46 533	46 533		
Muud makstud ettemaksed	142 329	142 329		
Kokku ettemaksed	188 862	188 862		

Muude makstud ettemaksude all kajastatakse üürilepingute tagatisdeposiite.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	2 596 729	2 245 595
Ettemaksed varude eest	417 658	116 031
Kokku varud	3 014 387	2 361 626

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	12 113	289 089	12 510	313 712	448 050			761 762
Akumuleeritud kulum	-2 154	-141 323	-9 809	-153 286	-275 429			-428 715
Jääkmaksumus	9 959	147 766	2 701	160 426	172 621			333 047
Ostud ja parendused	12 152	2 422	2 494	17 068	13 557	2 114	2 114	32 739
Amortisatsioonikulu	-2 929	-48 836	-656	-52 421	-46 109			-98 530
Müügid		-258		-258				-258
31.12.2010								
Soetusmaksumus	24 265	289 346	15 004	328 615	461 608	2 114	2 114	792 337
Akumuleeritud kulum	-5 083	-188 252	-10 465	-203 800	-321 539			-525 339
Jääkmaksumus	19 182	101 094	4 539	124 815	140 069	2 114	2 114	266 998
Ostud ja parendused		13 633		13 633	133 695			147 328
Muud ostud ja parendused		13 633		13 633	133 695			147 328
Amortisatsioonikulu	-4 448	-42 485	-543	-47 476	-57 689			-105 165
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-2 019		-2 019	-2 051			-4 070
Müügid					-3 198			-3 198
Ümberklassifitseerimised					2 114	-2 114	-2 114	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					2 114	-2 114	-2 114	0
31.12.2011								
Soetusmaksumus	24 265	283 653	15 004	322 922	528 882			851 804
Akumuleeritud kulum	-9 531	-213 430	-11 008	-233 969	-315 942			-549 911
Jääkmaksumus	14 734	70 223	3 996	88 953	212 940	0	0	301 893

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	266
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	266
Muu materiaalne põhivara	963	
Kokku	963	266

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	19 600			8 948	28 548
Akumuleeritud kulum	-5 728				-5 728
Jääkmaksumus	13 872			8 948	22 820
Ostud ja parendused	1 369			12 371	13 740
Amortisatsioonikulu	-4 117				-4 117
31.12.2010					
Soetusmaksumus	20 969			21 319	42 288
Akumuleeritud kulum	-9 845				-9 845
Jääkmaksumus	11 124			21 319	32 443
Ostud ja parendused	1 924	1 314	3 214		6 452
Amortisatsioonikulu	-4 177	-3 388	-482		-8 047
Ümberklassifitseerimised		21 319		-21 319	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	22 893	22 633	3 214		48 740
Akumuleeritud kulum	-14 022	-3 388	-482		-17 892
Jääkmaksumus	8 871	19 245	2 732	0	30 848

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Arvutustehnika kapitalirent	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
arvutustehnika kapitalirent	12 474	12 474		
Kapitalirendikohustused kokku	12 474	12 474		

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	0	3 152

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	12 474	12 474		
Laenukohustused kokku	12 474	12 474		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 862 054	1 857 237	13
Võlad töövõtjatele	107 436	96 666	14
Maksuvõlad	259 332	248 018	4
Muud võlad	524 997	511 181	
Muud viitvõlad	24 997	11 181	15
muud võlad	500 000	500 000	15
Saadud ettemaksed	2 223	1 974	16
Muud pikaajalised võlad	395 095	785 930	15
Kokku võlad ja ettemaksed	4 151 137	3 501 006	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	2 862 054	1 857 237

Tammer-Tukku OY kasuks on Koduekstra OÜ kohustuste tagamiseks seatud kommertsipant summas 4 409 904 eurot.

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvestatud töötasu	90 813	79 339
Puhkusereservi kohustus	16 623	17 327
Kokku võlad töövõtjatele	107 436	96 666

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	11 181	11 181			12
Muud võlad	1 285 930	500 000	785 930		12
Kokku muud võlad	1 297 111	511 181	785 930		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	24 997	24 997			12
Muud võlad	895 096	500 000	395 096		12
Kokku muud võlad	920 093	524 997	395 096		

Muude võlgade all kajastatakse pikaajalist võlga Tammer-Tukku OY-le, mida on diskonteeritud sisemise intressimääraga 9%. Võla alusvaluutaks on euro ja tagastamistähtaeg 31.12.2013

Lisa 16 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed	2 223	1 974
Kokku saadud ettemaksed	2 223	1 974

Lisa 17 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
arvutustehnika sihtfinantseerimine	3 370		-1 123	2 247
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 370		-1 123	2 247
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tööjõukulude sihtfinantseerimine		2 524	-2 524	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		2 524	-2 524	
Kokku sihtfinantseerimine	3 370	2 524	-3 647	2 247
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
arvutustehnika sihtfinantseerimine	2 247		-1 124	1 123
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 247		-1 124	1 123
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tööjõukulude sihtfinantseerimine		789	-789	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		789	-789	0
Kokku sihtfinantseerimine	2 247	789	-1 913	1 123

Arvutustehnika sihtfinantseerimise real on kajastatud Pankade Kaardikeskuselt ning Danske Bank A/S Eesti filiaalilt saadud toetus kaardimakseterminalide soetamiseks kassadesse ning tegevuskulude sihtfinantseerimise real Eesti Töötukassa poolt makstud palgatoetus pikaajaliselt töötu tööle rakendamisel.

Lisa 18 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	60 000	63 912
Osade arv (tk)	7	7

Seoses Eesti üleminekuga eurole konverteeriti osakapital eurodeks. Osakapitali uueks väärtuseks 60 tuhat eurot ning osakapitali vähendamise arvelt suurendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 684 650	7 050 835
Soome	73 071	65 151
Läti	1 162	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 758 883	7 115 986
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	167 000	96 276
Tšiili	-7 734	40 734
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	159 266	137 010
Kokku müügitulu	7 918 149	7 252 996
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	7 562 050	6 959 054
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	136 066	185 136
Reklaami vahendamine meedias	219 982	108 806
Muud müügitulud	51	0
Kokku müügitulu	7 918 149	7 252 996

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	8
Tulu sihtfinantseerimisest	1 912	3 648
Kasum valuutakursi muutustest	0	27
Tulu võlgnevuse kustutamisest Tammer-Tukku OY poolt	300 000	300 000
Muud	3 103	871
Kokku muud äritulud	305 015	304 554

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	-114 504	-112 532
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 162 390	-3 663 557
Transpordikulud	-23 320	-21 649
Logistikakulud	-50 960	-41 773
Muud	-25 656	-29 614
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 376 830	-3 869 125

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-1 055 721	-1 092 232
Energia	-197 705	-191 145
Elektrienergia	-145 348	-148 354
Soojusenergia	-44 153	-35 012
Kütus	-8 204	-7 779
Mitmesugused bürookulud	-17 380	-28 068
Lähetuskulud	-18 201	-11 928
Koolituskulud	-8 505	-10 510
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 037	-3 033
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 562	-1 384
Kommunaalteenused ja valvekulud	-229 462	-251 531
Reklaamikulud	-505 656	-315 882
IT-teenused	-81 458	-69 625
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenused	-76 604	-54 828
Kaardimaksete teenustasud	-50 038	-42 176
Väheväärtusliku vara soetmine	-17 939	-8 467
Rendipindade ehitus- ja remondikulud	-12 618	-8 294
Auditi- ja inventeerimiskulud	-25 782	-18 314
Muud	-59 424	-67 466
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 362 092	-2 174 883

Alates 2011. aastast kajastatakse erisoodustusi tööjõukulude all. Tulenevalt sellest on vastavalt korrigeeritud ka tegevuskulude 2010. aasta võrdlusandmeid.

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-933 345	-908 565
Sotsiaalmaksud	-323 022	-314 421
Haigusraha	-2 254	-2 429
Kokku tööjõukulud	-1 258 621	-1 225 415
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	134	128

Alates 2011. aastast kajastatakse erisoodustusi tööjõukulude all ning sellest tulenevalt on korrigeeritud ka 2010. aasta võrdlusandmeid.

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-2 235	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-600	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-113	-198
Muud	-546	-624
Kokku muud ärikulud	-3 494	-822

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 445	515
Intressitulu hoiustelt	1 232	401
Muud intressitulud	213	114
Intressikulud	-113 666	-146 193
Intressikulu laenudelt	-4 500	-415
Intressikulu kapitalirendilt	0	-32
Muud intressikulud	-109 166	-145 746
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-13	-214
Kokku finantstulud ja -kulud	-112 234	-145 892

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	1 189	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 526	2 759 530	0	2 504 658

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 584 244	69 676	1 589 652	33 829

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2011	2010
Arvestatud tasu	63 601	60 248

Aruande digitaalallkirjad

Koduekstra OÜ (registrikood: 10328204) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIISI KURM	Juhatuse liige	14.05.2012
TÕNU LEMSAAR	Juhatuse liige	14.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Koduekstra OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Koduekstra OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Koduekstra OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6A, 10151 Tallinn

14. mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Koduekstra OÜ (registrikood: 10328204) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	14.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 389
Kokku	7 632
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 632
Kokku	7 632

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	7562050	95.50%	Jah
Reklaami vahendamine meedias	73121	219982	2.78%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	136117	1.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Focus Invest	10866736	Pärnu mnt 356, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20526 EUR
Scan-Tukku Oy		Tampere, Soome	7536 EUR
Derf Invest OÜ	11093832	F.J.Wiedemanni 3-5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR
Scandinavian Non-Food Center Ky		PL 105 Tampere, Soome	10548 EUR
Rukax OY		Tampere, Soome	9600 EUR
Reijo Aulis Mäenpää	01.10.1943	Pirkkala, Soome	5790 EUR
Tõnu Lemsaar	37503130215	Kasemäe tee 12, Ääsmäe küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6818250
Faks	+372 6818270
E-posti aadress	koduekstra@koduekstra.ee
Veebilehe aadress	www.koduekstra.ee