

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Confemar

registrikood: 10341162

tänava/talu nimi, LAO 8 - 24

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 56482211, +372 4476011, +372 56482893

faks: +372 4476013

e-posti aadress: ivar@confemar.ee, irina@confemar.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ CONFEMAR majandusaasta aruanne 2011									
			2011.a. TEGEVUSARUANNE						
	2011.aastal tegeleti								
			IT seadmete vahendustegevusega,						
			kassasüsteemide juurutamisega, tarkvara arendustöödega ,						
			IT seadmete hoolduse ja remondiga,						
			arvutiõpe kestvusega kuni kuus (6) kuud						
	2012.a. Jätkuvalt tegeletakse								
				62031	Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus				
				62091	Muu infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused				
	Keskmine töötajate arv oli 7 ning palgakulu oli 57890 euri sh.tegevjuhi tasu								
	11670	euri							
	<i>Suhtarvud</i>								
	Likviidsuse suhtarvud							<u>2011.a.</u>	<u>2010.a.</u>
	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused							7,9	0,4
	Likviidsuskordaja = käibevara-varud/lühiajalised kohustused							7,3	0,2
	Tegevus e.toimimissuhtarvud								
	Puhta käibekapitali osatähtsus koguvardes = käibevara-lühiajalised kohustused/varad							0,8	-0,1
	Nõuete laekumise väide päevades = nõuded ostjatele päevi periood.(360)/netokäive							19,4	20,2
	Kapitali struktuuri suhtarvud								
	Omakapitali kordaja = omakapital/passiva kokku							0,9	0,6
	Võlakordaja = kohustused kokku/passiva kokku							0,12	0,4
	Võlakordaja = kohustused kokku/koguvara(aktiva)							%	12,2
	Pikaajalise laenu osakaal = pikaajalised kohustused/(pikaajalised kohustused+omakapital)							0	0,3
	Võõrkapitali osatähtsus = võõrkapital kokku/varad kokku							0	0,3

	Efektiivsuskordajad								
	Varade käibekordaja = netorealisatsioon/varad kokku keskmiselt							1,4	1,0
	Rentaabluse suhtarvud								
	Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 - müügitulu 2008)/ müügitulu 2008*100							-26,2	23,4
	Käibe puhاسrentaablus = (puhaskasum / müügitulu)*100							-1,04	9,95
	Varade tulukus ROA = puhaskasum/varad kokku				%			85,4	58,6
	Omakapitali tulukus ROE = puhaskasum/omakapital kokku						%	97,3	97,9
	Investeeringute tulustusROI = puhaskasum/investeeringud kokku							28,6	0,6
	Juhatusse kuulub 1 liige.								
	Juhatusel arvamusel on äriühing OÜ Confemar jätkuvalt toimiv 2012.aastal.								
	Majandusaasta aruande kinnitas OÜ Confemar osanik otsusega 04. aprill 2012.a.								
							Ainuosanik:	Ivar Adler	
							Isikukood: 37808114212		
							Juhatusel esimees Ivar Adler		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	29 855	40
Nõuded ja ettemaksed	76 019	10 396
Varud	8 924	6 975
Kokku käibevara	114 798	17 411
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 527	209 263
Kokku põhivara	3 527	209 263
Kokku varad	118 325	226 674
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	18 375
Võlad ja ettemaksed	14 457	24 093
Kokku lühiajalised kohustused	14 457	42 468
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	48 554
Kokku pikaajalised kohustused	0	48 554
Kokku kohustused	14 457	91 022
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 840	109 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 784	23 115
Kokku omakapital	103 868	135 652
Kokku kohustused ja omakapital	118 325	226 674

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	171 396	232 226
Muud äritulud	19 807	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 899	-94 580
Mitmesugused tegevuskulud	-35 243	-31 408
Tööjõukulud	-77 756	-72 792
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 852	-2 429
Muud ärikulud	-2 712	-4 535
Ärikasum (kahjum)	7 741	26 482
Finantstulud ja -kulud	-1 550	-2 674
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 191	23 808
Tulumaks	-7 975	-693
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 784	23 115

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 741	26 482
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 852	2 429
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-19 807	0
Kokku korrigeerimised	-17 955	2 429
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 711	-2 490
Varude muutus	-1 949	2 822
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 483	-1 986
Kokku rahavood äritegevusest	-22 357	27 257
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	159 779	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	159 779	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-79 929	-22 528
Makstud intressid	-1 555	-2 675
Makstud dividendid	-30 461	-2 143
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 667	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-107 612	-27 346
Kokku rahavood	29 810	-89
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40	129
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 810	-89
Valuutakursside muutuste mõju	5	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 855	40

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	112 329	115 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 115	23 115
Makstud dividendid			-2 604	-2 604
31.12.2010	2 556	256	132 840	135 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 784	-1 784
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2011	2 556	256	101 056	103 868

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Confemar 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Confemar kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURODES.

Periood 01.01.2011 - 31.12.2011

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha. Arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ostuga kaasnevat tollimaksu, transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 EUROST

Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 EURO kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle (lähtudes olulisusest) peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse põhivara kasulikust tööeast lähtudes.

Varad mille kasulik tööiga on ÜLE KOLME aasta, kuid mille soetusmaksumus on ALLA 1000 krooni kajastatakse kui PÕHIVARA

Amortisatsioonimäärad aastast alates 0,1% kuni 25%-dini

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, millele on lisatud otseselt soetamisega seotud kulutused.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. S.t. Jääkmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekud kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena.

Laenukustutuse kulutusi (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks.

alla 1000 euro

Põhivara arvelevõtmise alampiir Oleneb tööea pikkusest

Inventar - 2aastast - 7aastani

Autod ja muud transpordivahendid 2aastast - 7aastani

Ärihoone - 50000 aastat

Masinad seadmed 2aastast - 10aastani

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse lepingut, mille rendi lõppemisel läheb vara ettevõtte omandiks, riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse arvele nende soetumaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tehingud välisvaluutas

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Euroopa Keskpanka kursid

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. või Euroopa Keskpanka kursi alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse aruandeperioodil kasumiaruandes

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse puhaskasumi eraldistest. Vastavalt äriseadustikule 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil / äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	64	27
Arvelduskontod	29 791	13
Kokku raha	29 855	40

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				692
Käibemaks		1 208		4 091
Üksikisiku tulumaks		1 327		1 603
Erisoodustuse tulumaks		40		109
Sotsiaalmaks		2 908		3 977
Kohustuslik kogumispension		80		47
Töötuskindlustusmaksed		307		317
Intress				409
Ettemaksukonto jääk	3 649		924	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 649	5 870	924	11 245

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	8 924	6 975
Kokku varud	8 924	6 975

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	30 038	165 045	6 364	15 320	21 684	4 875	1 329	1 329	222 971
Akumuleeritud kulum		-3 641	-1 131	-1 633	-2 764	-4 875			-11 280
Jääkmaksumus	30 038	161 404	5 233	13 687	18 920	0	1 329	1 329	211 691
Amortisatsioonikulu		-1 218	-853	-357	-1 210				-2 428
Ümberklassifitseerimised						1 329	-1 329	-1 329	0
31.12.2010									
Soetusmaksumus	30 038	165 045	6 364	15 320	21 684	6 205			222 972
Akumuleeritud kulum		-4 859	-1 984	-1 990	-3 974	-4 876			-13 709
Jääkmaksumus	30 038	160 186	4 380	13 330	17 710	1 329	0	0	209 263
Amortisatsioonikulu		-760	-853	-236	-1 089	-5			-1 854
Müügid	-30 038	-159 426		-13 094	-13 094	-1 324			-203 882
31.12.2011									
Soetusmaksumus			6 364		6 364				6 364
Akumuleeritud kulum			-2 837		-2 837				-2 837
Jääkmaksumus	0	0	3 527	0	3 527	0			3 527

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Maa	60 100	
Ehitised	141 100	
Masinad ja seadmed	16 191	
Muu materiaalne põhivara	6 300	
Kokku	223 691	

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 420	11 218

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	6 558	0
1-5 aasta jooksul	15 967	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	18 375	18 375		
Lühiajalised laenud kokku	18 375	18 375		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	48 554		48 554	
Pikaajalised laenud kokku	48 554		48 554	
Laenukohustused kokku	66 929	18 375	48 554	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa		30 038
Ehitised		160 186
Masinad ja seadmed		13 330
Kokku		203 554

Saadud põhivara müügist kõik laenud makstud

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 635	10 126
Kokku võlad tarnijatele	3 635	10 126

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 197	3 808
Puhkusetasude kohustus	2 963	2 543
Võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	6 160	6 351

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Confemar osakapital koosneb 1-hest osakust, mille nimiväärtus on 2556 euri ja osak kuulub ainuosaniku Ivar Adlerile		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	171 396	32
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	232 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	171 396	232 226
Kokku müügitulu	171 396	232 226
Müügitulu tegevusalade lõikes		
eest	0	232 226
Kokku müügitulu	171 396	232 226

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	67	188
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	49 428	66 526
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 234	2 724
Müügi eesmärgil ostetud tarkvara	5 170	25 142
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	65 899	94 580

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	877	964
Elektrienergia	877	964
Mitmesugused bürookulud	8 409	5 990
Muud	25 957	24 454
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 243	31 408

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	57 890	54 249
Sotsiaalmaksud	19 233	17 875
Muud	632	668
Kokku tööjõukulud	77 755	72 792
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 670	10 447
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Confemar (registrikood: 10341162) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR ADLER	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 784
Kokku	101 056
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 784
Kokku	101 056
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	91306	53.27%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	80090	46.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Adler	37808114212	Raudtee 1A, Silla küla, Paikuse vald, Pärnu maakond, 86604, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4476011
Faks	+372 4476013
Mobiiltelefon	+372 56482211
Mobiiltelefon	+372 56482893
E-posti aadress	irina@confemar.ee
E-posti aadress	ivar@confemar.ee