

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Retlar OÜ

registrikood: 10422386

tänavatalu nimi, Sõstramäe 14 b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5030208, +372 6031630, +372 6031930

faks: +372 6031931

e-posti aadress: reet.mannilaan@retlar.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 12 Kapitalirent	14
Lisa 13 Kasutusrent	15
Lisa 14 Laenukohustused	16
Lisa 15 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 17 Saadud ettemaksed	17
Lisa 18 Sihtfinantseerimine	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	19
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 26 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Retlar OÜ alustas tegevust aastal 1997. Põhitegevuseks on mööbli ja muude sisustusdetailide valmistamine ja paigaldus, vahendamine ning müük.

Teostame põhiliselt tellitud sisustusprojekte.

2011. aasta suurematest töödest:

Valmistasime sisustust büroohoonetele Soomes, Tallinki Helsingi kontorile, lillekauplustele Soomes, SPA-le Impivaaras, Linnavalitsusele Salos, hotellidele Soomes ja Prantsusmaal, eramutele Moskvas ja Peterburis, koolidele Soomes ja Tartus.

Võitsime riigihanke konkursi Tallinna Teletorni sisustuse valmistamiseks.

Oleme teinud sisustust alltöövõtuna ehitusfirmadele, osutanud viimistlus-, kalibreerimis-, pressimis- ja cnc-teenust.

2011.aastal teostati tootmishoones ventilatsiooni ja küttesüsteemi paigaldus, tuletõrje veesüsteemi ja tuletõrje signalisatsiooni paigaldus. Suurematest seadmetest soetati servapealistusliin ja lailihvpink.

2011. aastal toimus muutus juhatuse koosseis ning osakapital muudeti kroonidest eurodesse.

Peamised suhtarvud	2011	2010
Müügitulu	2 155 921	1 146 536
Tulu muutus	88,1%	1,9%
Puhaskasum	23 335	40 760
Kasumi muutus	-42,7%	273 tuh.eurot
Puhasrentaablus	1,1%	3,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,5	0,3
Varade tulukus (ROA)	2,7%	6,0%
Omakapitali tulukus (ROE)	7,7%	14,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 \times 100$
- kasumi kasv (%) = $((\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010) \times 100$
- puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- Varade tulukus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$
- Omakapitali tulukus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 445	3 924	2
Nõuded ja ettemaksed	82 385	81 965	3, 4, 5, 8
Varud	95 841	41 677	9
Kokku käibevara	246 671	127 566	2 - 5, 8, 9
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 236	3 236	6, 7
Materiaalne põhivara	598 983	544 269	10
Immateriaalne põhivara	5 960	6 797	11
Kokku põhivara	608 179	554 302	6, 10, 11, 7
Kokku varad	854 850	681 868	1 - 11
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	57 685	37 757	12, 14
Võlad ja ettemaksed	449 294	365 893	15
Kokku lühiajalised kohustused	506 979	403 650	12, 15, 14
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	46 308	0	12, 14
Kokku pikaajalised kohustused	46 308	0	12, 14
Kokku kohustused	553 287	403 650	12, 14, 15
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 360	7 350	
Ülekurss	17 895	17 895	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252 462	211 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 335	40 760	
Kokku omakapital	301 563	278 218	
Kokku kohustused ja omakapital	854 850	681 868	12, 14, 15

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 155 921	1 146 536	19
Muud äritulud	1 415	616	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 232 460	-596 222	21
Mitmesugused tegevuskulud	-223 963	-125 528	22
Tööjõukulud	-610 488	-322 441	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 666	-49 826	10
Muud ärikulud	-8 713	-8 546	24
Ärikasum (kahjum)	28 046	44 589	10, 19 - 24
Finantstulud ja -kulud	-4 711	-3 829	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 335	40 760	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 335	40 760	10, 19 - 25

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 046	44 589	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 666	49 826	10,11
Kokku korrigeerimised	53 666	49 826	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	117	-48 265	3
Varude muutus	-54 164	56 800	9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	83 401	-17 934	15
Makstud intressid	-3 987	-2 893	
Muud rahavood äritegevusest	-746	-937	
Kokku rahavood äritegevusest	106 333	81 186	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 230	-3 231	10, 11
Antud laenud	-1 500	0	3
Antud laenude tagasimaksed	963	0	3
Laekunud intressid	22	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 745	-3 231	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 000	1 694	14
Saadud laenude tagasimaksed	-50 000	-32 482	14
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 622	-32 370	14
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-45 455	-15 019	12
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 237	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	10	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 067	-75 940	
Kokku rahavood	64 521	2 015	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 924	1 909	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 521	2 015	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 445	3 924	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	17 895	511	211 702	235 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)				40 760	40 760
Emiteeritud osakapital	2 237				2 237
31.12.2010	7 350	17 895	511	252 462	278 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)				23 335	23 335
Emiteeritud osakapital	10				10
31.12.2011	7 360	17 895	511	275 797	301 563

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Retlar OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2011.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Retlar alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta finantsaruanded on koostatud eurodes. 2010 aasta võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Seoses eurole üleminekuga muutus alates 01.01.2011 osaühingu arvestus- ja esitusvaluuta Eesti kroonist euroks.

Rahavoogude aruandes kajastatakse aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud rahavood kajastatakse otsesel meetodil.

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

Seadusest tulenevalt esitatakse 2011.a.aruanne elektrooniliselt. 2011.a.aruanne on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Finantsinvesteeringud

Tütarettevõtete kajastamine

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (mida nimetatakse emaettevõtteks). Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

2000.a. omandati Vingeld Sisustuse OÜ osadest 50%, millega ta oli aastatel 2000 – 2001 Retlar OÜ sidusettevõtte.

2002. aruandeaastast on Vingeld Sisustuse OÜ Retlar OÜ tütarettevõtte, sest viimane ostis ülejäänud 50% Vingeld Sisustuse OÜ osadest.

Tütarettevõtte osade soetamismaksumus oli 50 634 krooni (3 236 euri).

Tütarettevõtte osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Konsolideeritud aruanne

Raamatupidamise seaduse §29 lõige 1 punkt 4 kohaselt on konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest vabastatud konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritavate üksuste bilansimahud kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

Konsolideeritava üksuse bilansimaht moodustab 0,3% konsolideeriva üksuse bilansimahust Konsoliteeritava üksuse müügitulu on 0,8% konsolideeriva üksuse müügitulust

2011 majandusaasta kohta ei koostatud samuti konsolideeritud aruannet.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus ühiku kohta alates 320 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara eluea ja kasutamisega.

Retlar Kapital OÜ põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust elueast. Kasutusel on amortisatsiooninorm 30 % aastas.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse analoogilistest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortiseeritava immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	20
immateriaalne põhivara	5
inventar	5
masinad/seadmed	5

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- (a) Tütarettevõtte;
- (b) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- (c) Punktis (b) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- tulu müügitheingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 502	3 924
Arvelduskontod	66 943	0
Kokku raha	68 445	3 924

Seisuga 31.12.2011 on läbi viidud kassa inventuur.
Arvelduskontode saldod on panga väljavõtetega võrreldud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	68 955	81 895	
Ostjatelt laekumata arved	124 950	128 391	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-55 995	-46 496	4
Nõue osaniku vastu	3	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 813	0	5
Muud nõuded	614	0	
Laenunõuded	537	0	
Intressinõuded	64	0	
Viitlaekumised	13	0	
Ettemaksed	0	70	
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 385	81 965	4, 5

Laenunõuded - 2011 antud lühiajaline laen töötajale 1500€, 2011.a tagsimaksed 963€, 31.12.2011 saldo 537€, tagasimaksetähtaeg 2012, laenuintress 3%

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	124 950	128 391	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-55 995	-46 496	3
Kokku nõuded ostjate vastu	68 955	81 895	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-46 496	-104 994	3
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-21 498	-10 190	3
Lootusetuks tunnistatud nõuded	11 999	68 688	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-55 995	-46 496	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			306
Käibemaks	12 813		905
Üksikisiku tulumaks		7 410	7 191
Sotsiaalmaks		14 010	14 646
Kohustuslik kogumispension		589	411
Töötuskindlustusmaksed		1 732	1 863
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		213	3 069
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 813	23 954	28 391

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad - müügi maks Tallinnas 213€ (31.12.2011), tähtaegselt tasumata maksusummadelt arvestatud intress 3 069€ (31.12.2010).

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	3 236	3 236	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	3 236	3 236	7

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10681633	Vingeld Sisustuse Osahing	Eesti	EMTAK 31011	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Vingeld Sisustuse Osahing	3 236	3 236
Kokku	3 236	3 236

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Vingeld Sisustuse OÜ	50	03.07.2000	3 236
Vingeld Sisustuse OÜ	50	08.06.2001	0

Tütarettevõtte osad:

2000.a. omandati Vingeld Sisustuse OÜ osadest 50%, millega ta oli aastal 2000 Retlar OÜ sidusettevõtte.

2001. aruandeaastast on Vingeld Sisustuse OÜ Retlar OÜ tütarettevõtte, sest viimane ostis ülejäänud 50% Vingeld Sisustuse OÜ osadest.

Tütarettevõtte osade soetusmaksumus 50 634 krooni so 3236 €.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	537	537			3
Intressinõuded	64	64			3
Muud nõuded	16	16			3
Kokku muud nõuded	617	617			3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	70	70			3
Kokku muud nõuded	70	70			3

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	38 596	36 294
Materjal, valmistoodang	38 596	36 294
Lõpetamata toodang	48 132	0
Ettemaksed varude eest	9 113	8 842
Ebatõenäoliselt laekuvad ettemaksed	0	-3 459
Kokku varud	95 841	41 677

Materiaalsete väärtuste varud on arvele võetud soetusmaksumuses ja on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on odavam, kas soetus- või neto realiseerimismaksumus.

Varude hindamise aluseks on teostatud füüsiline inventuur. Varud hinnatakse raamatupidamises kuludesse kandmisel ja inventeerimisel kaalutud keskmiste meetodil.

Ebatõenäoliselt laekuvad ettemaksed - 2007.a kanti ebatõenäoliseks nõudeks 2003.a ja 2004.a tarnijatele tehtud ettemaksed (-3459 €), 2011 aastal tunnistati nõue llootusetuks.

Lisa 10 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009											
Soetusmaksumus	559	422 023	0	8 319	251 538	259 857	6 777	275 601		275 601	964 817
Akumuleeritud kulum	0	-149 802	0	-6 009	-223 594	-229 603	-4 379	0		0	-383 784
Jääkmaksumus	559	272 221	0	2 310	27 944	30 254	2 398	275 601		275 601	581 033
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 993	1 993	1 238	0	0		3 231
Amortisatsioonikulu	0	-21 101	0	-804	-17 336	-18 140	-754	0	0		-39 995
31.12.2010											
Soetusmaksumus	559	422 023	0	8 319	253 531	261 850	8 015	275 601		275 601	968 048
Akumuleeritud kulum	0	-170 903	0	-6 813	-240 930	-247 743	-5 133	0		0	-423 779
Jääkmaksumus	559	251 120	0	1 506	12 601	14 107	2 882	275 601	0	275 601	544 269
Ostud ja parendused			2 925	2 963	97 567	103 455					103 455
Amortisatsioonikulu		-21 100	-588	-644	-24 379	-25 611	-2 030				-48 741
31.12.2011											
Soetusmaksumus	559	422 023	2 925	9 733	347 236	359 894	6 699	275 601		275 601	1 064 776
Akumuleeritud kulum	0	-192 003	-588	-5 908	-261 447	-267 943	-5 847				-465 793
Jääkmaksumus	559	230 020	2 337	3 825	85 789	91 951	852	275 601	0	275 601	598 983

2011 aastal kanti kuludesse tehniliselt amortiseerunud, kasutamiskõlbmatuks muutunud ja 100% amortiseerunud materiaalseid põhivahendeid kokku summas 6336 eurot sh arvutid ja arvutisüsteemid 1549 eurot, masinad ja seadmed 3862 eurot ja muu materiaalne põhivara 925 eurot.

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	33 832	33 832
Akumuleeritud kulum	-17 204	-17 204
Jääkmaksumus	16 628	16 628
Amortisatsioonikulu	-9 831	-9 831
31.12.2010		
Soetusmaksumus	33 831	33 831
Akumuleeritud kulum	-27 034	-27 034
Jääkmaksumus	6 797	6 797
Ostud ja parendused	4 088	4 088
Amortisatsioonikulu	-4 925	-4 925
31.12.2011		
Soetusmaksumus	13 204	13 204
Akumuleeritud kulum	-7 244	-7 244
Jääkmaksumus	5 960	5 960

2011 aastal kanti maha 100% amortiseerunud (aegunud) tootmistarkvara summas 24 715 eurot.

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Materiaalne põhivara	58 671	12 363	46 308		⁶ kuu, EURIBOR+4,55	EUR	15.03.2016
Kapitalirendikohustused kokku	58 671	12 363	46 308				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Materiaalne põhivara	4 971	4 971	0				
Immateriaalne põhivara	2 842	2 842	0				
Kapitalirendikohustused kokku	7 813	7 813	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	77 053	4 838
Muud varad	0	6 797
Kokku	77 053	11 635

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 400	5 692
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 234	2 878
1-5 aasta jooksul	0	2 756

Lisa 14 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud osanikelt	35 322	35 322			EURO	2012
Seotud isik	10 000	10 000			EURO	2012
Lühiajalised laenud kokku	45 322	45 322				
Kapitalirendikohustused kokku	58 671	12 363	46 308			
Laenukohustused kokku	103 993	57 685	46 308			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud osanikelt	25 322	25 322				
Arvelduskrediit	4 622	4 622				
Lühiajalised laenud kokku	29 944	29 944				
Kapitalirendikohustused kokku	7 813	7 813	0			
Laenukohustused kokku	37 757	37 757	0			

Lisa 15 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	154 534	66 782	
Võlad töövõtjatele	81 028	51 197	16
Maksuvõlad	23 954	28 391	5
Muud võlad	128 938	63 009	
Võlad aruandvatele isikutele	69 884	54 913	
Sotsiaalkindlustusmaksud väljamaksmata töötasult	16 979	7 766	
Arveldused osanikega	41 745	0	
Ekslikult laekunud	330	330	
Saadud ettemaksed	60 840	156 514	
Kokku võlad ja ettemaksed	449 294	365 893	5,16

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Väljamaksmata bruto töötasu	49 691	34 514	15
Puhkusekohustus koos sotsiaalmaksudega	31 337	16 683	15
Kokku võlad töövõtjatele	81 028	51 197	15

Lisa 17 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Saadud ettemaksed	64 911	158 660	15
Maksuametile tasutud ettemaksude käibemaks	-4 028	-2 111	15
maksuametile tasutud ettemaksude müügimaks	-43	-35	15
Kokku saadud ettemaksed	60 840	156 514	15

Lisa 18 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Töötukassa palgatoetus	0	297	-297	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		297	-297	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	297	-297	0
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Töötukassa palgatoetus	0	4 706	-4 706	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		4 706	-4 706	
Kokku sihtfinantseerimine		4 706	-4 706	

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	758 616	927 679
Leedu	53 789	0
Prantsusmaa	35 338	3 986
Rootsi	39 668	0
Soome	849 372	23 877
Küpros	419 031	51 667
Läti	107	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 155 921	1 007 209
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	139 327
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	139 327
Kokku müügitulu	2 155 921	1 146 536
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	2 155 921	1 146 536
Kokku müügitulu	2 155 921	1 146 536

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	0	297
Tulu kohustuse tähtaja aegumisest	1 278	0
Muud	137	319
Kokku muud äritulud	1 415	616

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Kaubakulu	-54 939	-232
Pakkematerjal	-4 662	-3 366
Klaas, peeglid	-29 115	-16 280
Objektide seadmed	-11 423	-13 195
Metallimaterjalid	-9 849	-8 399
Teenustööde kulu tootmises	-377 873	-129 269
Mööbel ja mööblimaterjal	-614 269	-391 337
Tööriistad, töövahendid	-130 330	-34 144
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 232 460	-596 222

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Autode kulud	-22 549	-14 622
Auto kasutusrent	-3 400	-5 692
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	-6 548	-5 639
Juhendmaterjalid, väikevahendid, kantseleitarbed, majandusmaterjal jmt	-11 521	-16 281
Sideteenused (telefoniteenused, internet)	-8 392	-8 153
Raamatupidamisteenused, audiitori teenus	-3 906	-4 024
Vesi, kanalisatsioon, kütte, kindlustusmaksed, elekter, valveteenus, maamaks	-46 785	-38 319
Töölähetused	-49 422	-22 608
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-21 498	-10 190
Kontori remont	-26 699	0
Muud teenused	-23 243	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-223 963	-125 528

Lisa 23 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-454 690	-244 060
Sotsiaalmaksud	-155 798	-78 381
Kokku tööjõukulud	-610 488	-322 441
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	45	37

Lisa 24 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Maksuviivised ja trahvid	-7 593	-4 838
Külaliste vastuvõtukulud koos maksudega	-208	-772
Muud	-912	-2 936
Kokku muud ärikulud	-8 713	-8 546

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	22	0
Intressitulu laenudelt	22	0
Intressikulud	-3 987	-2 893
Laenulepingu sõlmimise tasu	-746	937
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 711	-1 956

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3	89 962	0	75 696
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	1 598

	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	0	0	5 254	0

2011 arvestati tegevjuhtkonnale muude tehtud tööde eest tasu kokku 34 354 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Retlar OÜ (registrikood: 10422386) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET MÄNNILAA	Juhatuse liige	05.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Retlar OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Retlar OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 arvnäitajate 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 Retlar OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Pärm

Vandeaudiitori number 155

FIE Ellen Pärm

Audiitorettevõtja tegevusloa number 155

Kose vald, Harjumaa

06.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Retlar OÜ (registrikood: 10422386) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN PÄRM	Vandeaudiitor	06.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 335
Kokku	275 797
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	252 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 335
Kokku	275 797
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	2155921	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
InComing OÜ	11254465	Selise 2-9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2240 EUR
Ülar Männilaan	36807254925	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2240 EUR
Reet Männilaan	46709244915		640 EUR
Jaanus Kasema	37006040227	Hindreku 3, Eesti	2240 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6031630
Telefon	+372 6031930
Faks	+372 6031931
Mobiiltelefon	+372 5030208
E-posti aadress	reet.mannilaan@retlar.ee