

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing JENA

registrikood: 10554917

tänava/talu nimi, Kopli 100a-40
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11711

telefon: +372 5203114

e-posti aadress: drapa@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ JENA tegutseb alates 1999.a. Põhitegevusala on raamatupidamisteenused korteriühistutele .

Alates 2011.a. OÜ JENA osutab sanitaartehnilised teenused.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 12917 euro.

OÜ JENA 2011.a. töötas 2 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ JENA juhatus on äriseaduslikult lähtuvalt koostanud 2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande.

OÜ JENA juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaastakohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ JENA finantsseisundit majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ JENA on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 164	12 352	2
Nõuded ja ettemaksed	275	96	3
Kokku käibevara	4 439	12 448	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 013	0	6
Kokku põhivara	8 013	0	
Kokku varad	12 452	12 448	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	326	407	7
Kokku lühiajalised kohustused	326	407	
Kokku kohustused	326	407	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 229	8 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85	982	
Kokku omakapital	12 126	12 041	
Kokku kohustused ja omakapital	12 452	12 448	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	12 917	10 279	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 034	-4 008	11
Tööjõukulud	-8 062	-5 192	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-736	-93	
Ärikasum (kahjum)	85	986	
Finantstulud ja -kulud	0	-4	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85	982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85	982	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	85	986
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	736	93
Kokku korrigeerimised	736	93
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-179	-19
Varude muutus	-8 749	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-81	212
Makstud intressid	0	-4
Kokku rahavood äritegevusest	-8 188	1 268
Kokku rahavood	-8 188	1 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 352	11 084
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 188	1 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 164	12 352

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	8 247	11 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			982	982
31.12.2010	2 556	256	9 229	12 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)			85	85
31.12.2011	2 556	256	9 314	12 126

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Jena 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantvad Raamatupidamise

Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Finantsvara on vara, mis on:

- a) raha;
- b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muud finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu)

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- a) tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees)

Finantsvarad ja kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajatamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulise printsiibist lähtudes kajastatakse põhivara need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, mille on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponentid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust eluead:

Masinad ja seadmed 10 - 40%

Muu põhivara 15 - 40 %

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 159	12 160
Arvelduskontod	5	192
Kokku raha	4 164	12 352

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	275	96	4
Ostjatelt laekumata arved	275	96	
Kokku nõuded ja ettemaksed	275	96	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	275	96
Kokku nõuded ostjate vastu	275	96

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	44	38
Sotsiaalmaks	231	122
Kohustuslik kogumispension	7	
Töötuskindlustusmaksed	29	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	311	180

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	479	617	1 096	1 096
Akumuleeritud kulum	-447	-556	-1 003	-1 003
Jääkmaksumus	32	61	93	93
Amortisatsioonikulu	-32	-61	-93	-93
31.12.2010				
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	749	8 000	8 749	8 749
Amortisatsioonikulu	-200	-536	-736	-736
31.12.2011				
Soetusmaksumus	749	8 000	8 749	8 749
Akumuleeritud kulum	-200	-536	-736	-736
Jääkmaksumus	549	7 464	8 013	8 013

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15	227	8
Maksuvõlad	311	180	5
Kokku võlad ja ettemaksed	326	407	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	15	227
Kokku võlad tarnijatele	15	227

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 917	10 279
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 917	10 279
Kokku müügitulu	12 917	10 279
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamise teenused	10 913	9 932
Sanitaartehnilised teenused	2 004	347
Kokku müügitulu	12 917	10 279

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	625	625
Mitmesugused bürookulud	1 142	1 033
Koolituskulud	184	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	61	0
Materjalid	609	0
Muud	1 413	2 350
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 034	4 008

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 628	3 863
Sotsiaalmaksud	2 434	1 329
Kokku tööjõukulud	8 062	5 192
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	0	4
Muud intressikulud	0	4
Kokku finantstulud ja -kulud	0	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 820	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing JENA (registrikood: 10554917) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA POLIŠEVSKAJA	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85
Kokku	9 314
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 314
Kokku	9 314

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85
Kokku	9 314
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 314
Kokku	9 314

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	10913	84.49%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	2004	15.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nelli Klimova	27.09.1924	Moskva oblast, Trotski linn, mikrorajoon"B", maja 30-23, Venemaa	8000 EEK
Jekaterina Poliševskaja	47106130241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK
Zinaida Poliševskaja	44606100414	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5203114
E-posti aadress	drapa@hot.ee