

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing XELO INK

registrikood: 10562704

tänavanimi, maja ja korteri number: Narva mnt 19/21/23

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10120

telefon: +372 5512669, +372 6606508

faks: +372 6611884

e-posti aadress: xeloink@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Xelo Ink on asutatud 29. juunil 1999.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu tegevusaladeks on arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük ning tarkvara väljatootmine, paigaldamine, hooldus, müük. Ettevõtte müüb ka kantseleikaubad. Lisaks, teostab ettevõtte arvutite komplekteerimist ja müüki, samuti arvutite varuosade ja lisavarustuse müüki, koos vaja minevate abimaterjalidega, ning organiseerides vajaduse korral paigalduse, kasutades selleks ka välja kujunenud koostööpartnereid. Põhilisteks tarnijateks on eesti ettevõtted. 2011 aastal kantseleikaupade müük oli põhiline ettevõtte tegevusala, mis on juurde toonud palju Eesti partnereid.

Investeeringud

Aruandeperioodil põhilised investeeringud olid järgmised: põhivara ost summas 7 692 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

OÜ Xelo Ink ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimis- ja arendustegevuse projektidega.

Tulud, kulud ja kasum

2011.aastal moodustas OÜ Xelo Ink müügitulu kokku 177 320 eurot. Aruandeaasta puhaskasum on 1 320 eurot.

Personal

Aruandeaastal ettevõtte töötajate keskmine arv oli 2 töötajat. Lisaks töötajatele oli vormistatud juhatuse liikme leping juhatuse liikmega. Seega keskmine tööga hõivatud isikute arv majandusaastal oli 3 inimest. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 25 332 eurot, seal hulgas ka juhtkonna palgakulud. OÜ Xelo Ink juhatus on üheliikmeline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Xelo Ink põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel ning müügi ja turuosa suurendamine nii Eestis, kui ka Euroopa Liidus. 2011 aasta tegevusala koosnes ka otsingust uusi koostööpartnereid. Plaanis on suurendada kaupade sortimendi ja ettevõtte tegevust, seoses sellega avada uut müügikohta Tallinnas.

Sündmused pärast bilansipäeva

OÜ Xelo Ink raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 093	8 270	
Nõuded ja ettemaksed	7 768	7 143	2
Varud	23 457	25 749	3
Kokku käibevara	32 318	41 162	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 264	3 699	4
Kokku põhivara	8 264	3 699	
Kokku varad	40 582	44 861	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 864	17 964	
Võlad ja ettemaksed	24 176	18 674	5
Kokku lühiajalised kohustused	31 040	36 638	
Kokku kohustused	31 040	36 638	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 473	4 474	
Ülekurss	2 876	2 876	
Kohustuslik reservkapital	447	447	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	426	15	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 320	411	
Kokku omakapital	9 542	8 223	
Kokku kohustused ja omakapital	40 582	44 861	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	177 320	184 918	7
Muud äritulud	13 108	27 930	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 223	-135 533	8
Mitmesugused tegevuskulud	-37 080	-37 264	9
Tööjõukulud	-25 332	-36 515	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 791	-1 775	4
Muud ärikulud	-401	-70	
Ärikasum (kahjum)	1 601	1 691	
Finantstulud ja -kulud	-281	-260	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 320	1 431	
Tulumaks	0	-1 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 320	412	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 601	1 691	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 791	1 775	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	336	0	
Muud korrigeerimised	-1	-1	
Kokku korrigeerimised	3 126	1 774	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-625	-1 150	2
Varude muutus	2 292	6 010	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 471	-4 366	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 019	
Kokku rahavood äritegevusest	14 865	2 940	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 692	-1 659	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 692	-1 659	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 100	-1 848	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 969	-2 900	
Makstud intressid	-281	-241	
Makstud dividendid	0	-3 835	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 350	-8 824	
Kokku rahavood	-7 177	-7 543	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 270	15 832	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 177	-7 543	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-19	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 093	8 270	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	4 474	2 876	447	3 850	11 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)				411	411
Makstud dividendid				-3 835	-3 835
31.12.2010	4 474	2 876	447	426	8 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 320	1 320
Muud muutused omakapitalis	-1				-1
31.12.2011	4 473	2 876	447	1 746	9 542

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Xelo Ink 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Xelo Ink kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Majandusaasta algas 1.01.2011 ja lõppes 31.12.2011.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Xelo Ink arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	6 871	6 245
Ostjatelt laekumata arved	6 871	6 862
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-617
Muud nõuded	895	895
Muud lühiajalised nõuded	895	895
Ettemaksed	2	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 768	7 143

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	23 457	25 749
Kokku varud	23 457	25 749

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 565	2 816	4 381	3 880	8 261
Akumuleeritud kulum	-521	-1 642	-2 163	-2 283	-4 446
Jääkmaksumus	1 044	1 174	2 218	1 597	3 815
Ostud ja parendused	0	0		1 659	1 659
Amortisatsioonikulu	-313	-563	-876	-899	-1 775
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 565	2 816	4 381	5 539	9 920
Akumuleeritud kulum	-834	-2 205	-3 039	-3 182	-6 221
Jääkmaksumus	731	611	1 342	2 357	3 699
Ostud ja parendused	586	2 529	3 115	4 577	7 692
Amortisatsioonikulu	-312	-913	-1 225	-1 566	-2 791
Muud muutused	-336		-336		-336
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 453	5 345	6 798	10 116	16 914
Akumuleeritud kulum	-784	-3 118	-3 902	-4 748	-8 650
Jääkmaksumus	669	2 227	2 896	5 368	8 264

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 872	13 269	
Võlad töövõtjatele	1 143	2 257	
Maksuvõlad	1 996	3 148	6
Muud võlad	11 842	0	
Muud viitvõlad	11 842	0	
Saadud ettemaksed	323	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 176	18 674	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	742	0	1 087
Üksikisiku tulumaks	0	414	0	586
Sotsiaalmaks	0	374	0	645
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	4	0	16
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	453	0	814
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 996	0	3 148

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	177 320	184 918
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	177 320	184 918
Kokku müügitulu	177 320	184 918
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	177 320	184 918
Kokku müügitulu	177 320	184 918

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	122 430	134 815
Müügi eesmärgil ostetud teenused	793	718
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	123 223	135 533

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	15 338	15 978
Mitmesugused bürookulud	189	0
Lähetuskulud	312	0
Reklaamikulud	75	75
Kommunaalteenused	2 612	3 153
Raamatupidamise kulud	2 786	2 583
Juriidilised kulud	0	383
Sidevahendite kulud	3 374	3 230
Pangateenusekulud	779	812
Autokulud	7 013	4 360
Muud	4 602	6 690
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 080	37 264

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	19 498	27 312
Sotsiaalmaksud	5 763	9 091
Töötuskindlustusmaksed	71	112
Kokku tööjõukulud	25 332	36 515
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-281	-240
Intressikulu kapitalirendilt	-281	-240
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-20
Kokku finantstulud ja -kulud	-281	-260

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 879	18 957

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing XELO INK (registrikood: 10562704) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG OLEKS	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 320
Kokku	1 746

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	177320	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Oleks	36507130266		4473 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6606508
Faks	+372 6611884
Mobiiltelefon	+372 5512669
E-posti aadress	xeloink@hotmail.ee