

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Varadero

registrikood: 10648883

tänava/talu nimi, Keemikute 34-23

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74112

telefon: +372 5146975, +372 6500062

e-posti aadress: varadero@hot.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ VARADERO tegeles 31.12.2011.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse ja remondiga.

2009.aastal moodustas OÜ VARADERO müügitulu 2 232 811 krooni.

2010.aastal moodustas OÜ VARADERO müügitulu 3 148 683 krooni.

2011.aastal moodustas OÜ VARADERO müügitulu 143 981 eur.

OÜ VARADERO's töötas 2011.aastal üks töötaja, kelle töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 2468 eur.

OÜ VARADERO juhatus koosneb ühest liikmest ja osakapitali summa on 25 565 eur.

Juhatuse esimees Boriss Bulejev töötas VARADERO's tasuta. 2011. aasta jooksul erisoodustusi talle ei ole osutatud.

OÜ VARADERO'l on 2012.aastal kavas edasi tegutseda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ VARADERO juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni . OÜ VARADERO juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	9 728	5 559
Nõuded ja ettemaksed	56 217	48 147
Varud	10 038	18 026
Kokku käibevara	75 983	71 732
Kokku varad	75 983	71 732
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 736	4 073
Kokku lühiajalised kohustused	5 736	4 073
Kokku kohustused	5 736	4 073
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	4 474	4 474
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 629	59 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 588	1 347
Kokku omakapital	70 247	67 659
Kokku kohustused ja omakapital	75 983	71 732

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	143 981	201 238
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-131 996	-193 575
Mitmesugused tegevuskulud	-6 069	-1 694
Tööjõukulud	-3 315	-3 395
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 091
Muud ärikulud	-14	-139
Ärikasum (kahjum)	2 587	1 344
Finantstulud ja -kulud	1	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 588	1 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 588	1 347

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 587	1 344
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 091
Kokku korrigeerimised	0	1 091
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 070	-2 041
Varude muutus	7 988	1 273
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 663	-1 490
Kokku rahavood äritegevusest	4 168	177
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	3
Kokku rahavood	4 169	180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 559	5 379
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 169	180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 728	5 559

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	4 474	59 282	66 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 347	1 347
31.12.2010	2 556	4 474	60 629	67 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 588	2 588
31.12.2011	2 556	4 474	63 217	70 247

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Varadero 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidastava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse p. 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis) kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes või informatsiooni esitusviisis võrreldes eelmise 2010.a. aastaaruandega ei ole.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümberhinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis allahinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasulikku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormi määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinaid ja seadmeid 15-25%;

Finantskohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- a) raha;
- b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate eest); või
 - b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustused 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.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 458	34
Arvelduskontod	8 270	5 525
Kokku raha	9 728	5 559

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	54 463	47 155
Kokku nõuded ostjate vastu	54 463	47 155

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	3 168	3 516
Müügiks ostetud kaubad	6 870	14 510
Kokku varud	10 038	18 026

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	1 091	1 091	1 091
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 091	-1 091	-1 091
31.12.2010			
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
midesko ou	0	1 597
Swedbank Liising	0	260
Siemens Financial Servise	0	681
Kokku võlad tarnijatele	0	2 538

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	400	344
Puhkusetasude kohustus	361	361
Kokku võlad töövõtjatele	761	705

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 852	15 776
Tšehhi	32 439	103 464
Saksamaa	107 690	81 998
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	143 981	201 238
Kokku müügitulu	143 981	201 238
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kontorimasinate ja-seadmete hulgimuuk(EMTAK 46661)	135 138	192 079
Arvutite ja arvuti valisseadmete parandus(EMTAK 95111)	8 843	9 159
Kokku müügitulu	143 981	201 238

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	74 800	64 599
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	57 196	121 297
Transpordikulud	0	1 308
Üür ja rent	0	6 371
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	131 996	193 575

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 520	2 473
Sotsiaalmaksud	795	921
Kokku tööjõukulud	3 315	3 394
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
0	0	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Varadero (registrikood: 10648883) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS BULEJEV	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 588
Kokku	63 217
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	259
Kokku	259

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	135138	93.86%	Jah
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	8843	6.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Boriss Bulejev	35207270278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6500062
Mobiiltelefon	+372 5146975
E-posti aadress	varadero@hotmail.ee