

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing MicroCenter

registrikood: 10790204

tänava/talu nimi, Raua 3

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 4399999

faks: +372 4340111

e-posti aadress: andrei@microcenter.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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Bioloogilised varad	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Müügitulu	13
Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 8 Üldhalduskulud	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Microcenter on asutatud 2001 aastal.

2004. aastal alustati kalatiigi loomise ja kalakasvatuse projektiga. Soetati tiigi loomiseks kaks maatükki. Tiigi kaevetöödega ja tiigi ümbruse planeerimisega on tegeletud 2005 aastast alates. Tiigi kaevetööd ja planeerimistööd lõpetati 2008 aastal. 2009 aastal oli põhiliseks tegevusalaks kalakasvatuse projektiga tegelemine. Osteti bioloogilist vara. Aastal 2010 alustati ehitusmaterjalide ja ehitusmasinate ning puistematerjalide vedude vahendamisega majandustegevuse suurendamise eesmärgil.

Põhitegevusalaks 2011 aastal oli teede ja platside ehitamine, kaevetööde teostamine, erinevad mullatööd ja eelnimetatud tööde vahendamine ning kalakasvatuse projekti arendamine.

2012 aastal on plaanis jätkata kalakasvatuse projektiga ja kaevetööde teostamisega ning ehitustegevusega.

OÜ Microcenter juhatus töötasu aruandeaastal ei saanud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud lahkumis- ja tagasikutsumishüvitisi, samuti ei kasuta juhatus liige soodustingimustel ettevõttele kuuluvat vara

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Microcenter 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Microcenter finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Microcenter on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 316	2 230
Nõuded ja ettemaksed	337 886	344 234
Kokku käibevara	341 202	346 464
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	718 463	343 052
Materiaalne põhivara	22 668	373 124
Bioloogilised varad	320 000	7 174
Kokku põhivara	1 061 131	723 350
Kokku varad	1 402 333	1 069 814
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 865	70 132
Võlad ja ettemaksed	55 638	13 851
Kokku lühiajalised kohustused	65 503	83 983
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	231 052	246 596
Kokku pikaajalised kohustused	231 052	246 596
Kokku kohustused	296 555	330 579
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Ülekurss	733 165	733 165
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 618	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	366 543	2 618
Kokku omakapital	1 105 778	739 235
Kokku kohustused ja omakapital	1 402 333	1 069 814

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	311 431	233 659
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-209 755	-206 082
Brutokasum (-kahjum)	101 676	27 577
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	312 208	0
Üldhalduskulud	-45 583	-19 163
Muud äritulud	0	770
Muud ärikulud	-1 299	-4 761
Ärikasum (kahjum)	367 002	4 423
Finantstulud ja -kulud	-459	-1 804
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	366 543	2 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	366 543	2 619

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	367 002	4 423
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 061	0
Muud korrigeerimised	-312 826	0
Kokku korrigeerimised	-314 887	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 276	-11 892
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	61 045	9 977
Makstud intressid	0	-1 805
Kokku rahavood äritegevusest	105 884	703
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 016	-315
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	-618	-387
Antud laenud	-1 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 634	-702
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 706	2 718
Saadud laenude tagasimaksed	-80 411	-28 532
Makstud intressid	-461	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-76 164	-25 813
Kokku rahavood	1 086	-25 812
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 230	28 042
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 086	-25 812
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 316	2 230

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196	750 338	256	-17 173	736 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-17 173		2 618	-14 555
Muud muutused omakapitalis				17 173	17 173
31.12.2010	3 196	733 165	256	2 618	739 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)				366 543	366 543
31.12.2011	3 196	733 165	256	369 161	1 105 778

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Microcenter raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes. Ettevõtte kasutab RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi nr. 2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruandes on rahavoog äritegevusest kajastatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

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 hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ettemaksed on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Ettemaksed on kajastatud bilansipäevaks laekunud summadena.

Bioloogilised varad

Bioloogiline vara kajastatakse soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1 000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt: ehitised 50 aastat;

masinad ja seadmed 5-6 aastat;
 muu inventar 2,5-5 aastat.
 Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustused

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel on kasutatud netomeetodit, mille puhul sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku tööea jooksul. Sihtfinantseerimisega seotud laekumised on kirjeldatud rahavoogude aruandes.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 293	963
Arvelduskontod	1 023	1 267
Swedbank	1 013	0
SEB Pank	10	0
Kokku raha	3 316	2 230

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		346	372 809	372 809	373 155
Akumuleeritud kulum		-346			-346
Jääkmaksumus		0	372 809	372 809	372 809
Ostud ja parendused			315	315	315
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			315	315	315
31.12.2010					
Soetusmaksumus		346	373 124	373 124	373 470
Akumuleeritud kulum		-346			-346
Jääkmaksumus		0	373 124	373 124	373 124
Ostud ja parendused	24 729	24 729	2 287	2 287	27 016
Amortisatsioonikulu	-2 061	-2 061			-2 061
Ümberklassifitseerimised			-375 411	-375 411	-375 411
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest			-375 411	-375 411	-375 411
31.12.2011					
Soetusmaksumus	24 729	24 729			24 729
Akumuleeritud kulum	-2 061	-2 061			-2 061
Jääkmaksumus	22 668	22 668	0	0	22 668

Aruandeaastal on lõpetamata ehitis üle kantud lõpetatud ehitiste hulka.

Lisa 4 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2009	6 787	6 787
Soetused	387	387
31.12.2010	7 174	7 174
Soetused	618	618
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	312 208	312 208
31.12.2011	320 000	320 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	1 278	1 278		
M&M Mets Trade OÜ	7 587	7 587		
Adepte OÜ	1 000	1 000		
Lühiajalised laenud kokku	9 865	9 865		
Pikaajalised laenud				
Muud laenud (omanikulaen)	231 052		231 052	
Pikaajalised laenud kokku	231 052		231 052	
Laenukohustused kokku	240 917	9 865	231 052	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	1 278	1 278		
Shipload OÜ	57 669	57 669		
Ewaal OÜ	1 598	1 598		
M&M Mets Trade OÜ	9 587	9 587		
Muud laenud (omanikulaen)	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	70 132	70 132		
Pikaajalised laenud				
Muud laenud (omanikulaen)	246 596		246 596	
Pikaajalised laenud kokku	246 596		246 596	
Laenukohustused kokku	316 728	70 132	246 596	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	298 607	233 659
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	12 824	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	311 431	233 659
Kokku müügitulu	311 431	233 659
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenuste vahendamine	311 431	231 601
Sõiduauto rentimine	0	2 058
Kontorimasinate ja seadmete rentimine	0	0
Kokku müügitulu	311 431	233 659

Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	64 932	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	144 517	0
Transpordikulud	140	0
Kalatiigiga seotud kulud	166	40
Ehitusteenuste vahendamisega seotud kulud	0	205 434
Muud	0	608
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	209 755	206 082

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 798	9 105
Energia	2 042	896
Kütus	2 042	896
Transpordikulud	4 908	5 538
Mitmesugused bürookulud	1 722	1 838
Lähetuskulud	5 039	0
Tööjõukulud	20 606	0
Amortisatsioonikulu	2 061	0
Muud	1 012	0
Raamatupidamisteenus	3 420	418
Kontorikulud	910	1 236
Töövahendid	65	132
Kokku üldhalduskulud	45 583	19 163

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 753	0
Sotsiaalmaksud	4 853	0
Kokku tööjõukulud	20 606	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	1
Intressikulud	-461	-1 805
Kokku finantstulud ja -kulud	-459	-1 804

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	0	0

Seotud osapooleks on Kintek Grupp OÜ.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MicroCenter (registrikood: 10790204) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI KARAKOZOV	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan andmete õigsust.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	366 543
Kokku	369 161

MicroCenter OÜ juhatus otsustas jätta 2011 aruandeaasta kasumi jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	298607	95.88%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	12824	4.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Karakozov	37207216015	Päri tee 18-9, Päri küla, Pärsti vald, Viljandi maakond, Eesti	2876 EUR
Katriin Raudvere	48712166019	Hiiu-Maleva tänav 13-3, Eesti	320 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4344050
Faks	+372 4340111
E-posti aadress	andrei@microcenter.ee