

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ ESTMADE

registrikood: 10871575

tänava/talu nimi, Narva mnt 201
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11914

telefon: +372 6998218, +372 6232227

e-posti aadress: akrobat@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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Estmade asutati 2002.aasta.

Ettevõtte põhiliseks majandustegevuseks on määrideõlide ost ja müük välismaal. Meie partneriteks on ettevõtted Polla, Inglismaalt, Austriast ja Ukrainast.

Aruandeaastal moodustas müügitulu 983 798 euro . Majandusaasta lopes ettevõttele kasum 28 662 euro.

OÜ Estmade põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Estmade finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 01.06.2012, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Estmade on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 577	34 174	2
Nõuded ja ettemaksed	1 152 816	257 328	3
Varud	2 298	1 008	5
Kokku käibevara	1 183 691	292 510	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 204	19 111	6
Kokku põhivara	15 204	19 111	
Kokku varad	1 198 895	311 621	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 000	19 752	7
Võlad ja ettemaksed	1 052 180	188 816	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 067 180	208 568	
Kokku kohustused	1 067 180	208 568	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 241	91 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 662	8 264	
Kokku omakapital	131 715	103 053	
Kokku kohustused ja omakapital	1 198 895	311 621	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	983 798	2 317 797	10
Muud äritulud	325	3 773	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-947 546	-2 296 881	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 449	-4 851	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 907	-3 963	
Muud ärikulud	-1 598	-7 673	
Ärikasum (kahjum)	28 623	8 202	
Finantstulud ja -kulud	39	62	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 662	8 264	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 662	8 264	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 623	8 202
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 907	3 963
Kokku korrigeerimised	3 907	3 963
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-910 488	-2 226
Varude muutus	-1 290	20 824
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	863 364	40 525
Laekunud intressid	39	62
Kokku rahavood äritegevusest	-15 845	71 350
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-20 961
Antud laenud	0	-38 397
Antud laenude tagasimaksed	15 000	15 458
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15 000	-43 900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 752	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 752	0
Kokku rahavood	-5 597	27 450
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 174	6 724
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 597	27 450
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 577	34 174

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	91 977	94 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 264	8 264
31.12.2010	2 556	256	100 241	103 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 662	28 662
31.12.2011	2 556	256	128 903	131 715

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OU Estmade kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 5 % 20 aastat

Seadmed 10% 10 aastat

Sõidukid 20% 5 aastat

Muu inventar 20% 5 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.

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 lisad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 426	2 018
Arvelduskontod	27 151	32 156
Kokku raha	28 577	34 174

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 054 494	148 916
Ostjatelt laekumata arved	1 054 494	148 916
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	640	583
Muud nõuded	69 254	85 215
Laenunõuded	66 934	81 935
Viitlaekumised	2 320	3 280
Ettemaksed	28 428	22 614
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 152 816	257 328

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	640	583
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	640	583

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	2 298	1 008
Kokku varud	2 298	1 008

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	6 226	6 226	6 226
Akumuleeritud kulum	0	-4 113	-4 113	-4 113
Jääkmaksumus	0	2 113	2 113	2 113
Ostud ja parendused	20 961	0	20 961	20 961
Amortisatsioonikulu	-3 144	-819	-3 963	-3 963
31.12.2010				
Soetusmaksumus	20 961	5 341	26 302	26 302
Akumuleeritud kulum	-3 144	-4 047	-7 191	-7 191
Jääkmaksumus	17 817	1 294	19 111	19 111
Amortisatsioonikulu	-3 144	-763	-3 907	-3 907
31.12.2011				
Soetusmaksumus	20 961	5 341	26 302	26 302
Akumuleeritud kulum	-6 288	-4 810	-11 098	-11 098
Jääkmaksumus	14 673	531	15 204	15 204

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud	15 000	15 000		
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000		
Laenukohustused kokku	15 000	15 000		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud	19 752	19 752		
Lühiajalised laenud kokku	19 752	19 752		
Laenukohustused kokku	19 752	19 752		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 052 180	188 680
Muud võlad	0	136
Kokku võlad ja ettemaksed	1 052 180	188 816

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	-986	3 334
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	-986	3 334
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	984 784	2 314 463
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	984 784	2 314 463
Kokku müügitulu	983 798	2 317 797
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorikütuse hulgimüük	984 784	2 314 463
Puhastusvahendite hulgimüük	-986	3 334
Kokku müügitulu	983 798	2 317 797

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	325	332
Muud	0	3 441
Kokku muud äritulud	325	3 773

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	756 021	1 905 901
Logistikakulud	191 525	390 980
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	947 546	2 296 881

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	1 598	7 673
Kokku muud ärikulud	1 598	7 673

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	15 000	19 752

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ESTMADE (registrikood: 10871575) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR MIHNO	Juhatuse liige	11.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 662
Kokku	128 903
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	983798	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Mihno	35908080277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6232227
Telefon	+372 6998218
E-posti aadress	akrobat@hot.ee