

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: IDEEFIX OÜ

registrikood: 10946959

tänava/talu nimi, Pikk 19-31

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51009

telefon: +372 5666 9639

faks: +372 740 2580

e-posti aadress: Raul.Oja@ideefix.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Ideefix põhitegevusalaks on lukustussüsteemide ning ukse- ja aknafurnituuride hooldus ja paigaldus. Peamiselt osutatakse alltöövõttu ning turundus- ja müügiteenust Lukupood OÜ-le.

Aruandeaastal oli ettevõtte müügitulust 29 548 eurot. 2011. aasta müügitulust moodustas teenuse osutamine 54% ja 46 % teeniti kauba müügist. Kogu müük toimus Eestis.

Aruandeaastal teenis osaühing kasumit 7 102 eurot.

2011. aastal töötas OÜ-s Ideefix 1 töötaja, kes on ühtlasi ka juhatuse liige. Aruandeperioodi palgakulu oli 5 230 eurot.

Ideefix OÜ peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	29 548	23 808
Müügitulu kasv %	24,11	77 ,05
Puhaskasum (eurodes)	7 102	12 133
Puhasrentaablus	24,04	50,96
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	6,2	3,9
ROA (%)	36,52	57,58
ROE (%)	43,54	77,72

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $\frac{\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}}{\text{müügitulu 2010}} \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad}} \times 100$

ROE (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital}} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 297	8 853	2
Nõuded ja ettemaksed	6 750	639	3
Varud	6 400	11 580	5
Kokku käibevara	19 447	21 072	
Kokku varad	19 447	21 072	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 137	5 462	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 137	5 462	
Kokku kohustused	3 137	5 462	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 396	921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 102	12 133	
Kokku omakapital	16 310	15 610	
Kokku kohustused ja omakapital	19 447	21 072	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	29 548	23 808	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 415	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 382	-887	10
Tööjõukulud	-7 029	-10 761	11
Muud ärikulud	0	-11	
Ärikasum (kahjum)	8 722	12 149	
Finantstulud ja -kulud	82	-16	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 804	12 133	
Tulumaks	-1 702	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 102	12 133	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 722	12 149
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	63
Varude muutus	5 180	-9 980
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 325	4 338
Laekunud intressid	82	0
Muud rahavood äritegevusest	0	-17
Kokku rahavood äritegevusest	11 659	6 553
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-13 075	-639
Antud laenude tagasimaksed	6 964	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 111	-639
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-6 402	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 702	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 104	0
Kokku rahavood	-2 556	5 914
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 853	2 939
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 556	5 914
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 297	8 853

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	921	3 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 133	12 133
31.12.2010	2 556	0	13 054	15 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 102	7 102
Makstud dividendid	0	0	-6 402	-6 402
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	13 498	16 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Ideefix 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas:

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

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalendid kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, paigutused rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruande perioodi kuluna.

Juhatuse hinnangul on varud likviidsed.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitatava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni vara vastuvõtuni).

Tulud

Tulu kajastatakse saadus või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	745	2 934
Arvelduskontod	5 552	5 919
Kokku raha	6 297	8 853

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	6 750	639
Laenunõuded	6 750	639
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 750	639

Ettevõtte on andnud laenu intressiga 3% aastas, laenu tähtaeg on 31.12.2012.a.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	170	0
Käibemaks	552	2 670
Üksikisiku tulumaks	99	199
Sotsiaalmaks	213	428
Kohustuslik kogumispension	13	26
Töötuskindlustusmaksed	27	54
Intress	0	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 074	3 388

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	6 400	11 580
Kokku varud	6 400	11 580

Laovarud on inventeeritud seisuga 31.12.2011.a.

Varusid ei ole alla hinnatud.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	2 063	2 074	
Maksuvõlad	1 074	3 388	4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 137	5 462	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	10 742	10 111
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 855	2 687
Kokku tingimuslikud kohustused	13 597	12 798

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 556 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 548	23 808
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 548	23 808
Kokku müügitulu	29 548	23 808
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ukselukkude ja rauakaupade müük	13 678	0
Teenused	15 870	23 808
Kokku müügitulu	29 548	23 808

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	816	156
Lähetuskulud	2 086	0
Muud	1 480	731
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 382	887

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 230	8 007
Sotsiaalmaksud	1 799	2 754
Kokku tööjõukulud	7 029	10 761
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 230	8 007

Aruande digitaalallkirjad

IDEEFIX OÜ (registrikood: 10946959) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL OJA	Juhatuse liige	11.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 102
Kokku	13 498
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku väljakuulutada dividende 6 000 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 102
Kokku	13 498
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Osanike üldkoosolek otsustas jaotada dividende 6 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	15870	53.71%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	13678	46.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Oja	38108292729	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7402580
Mobiiltelefon	+372 56669639
E-posti aadress	Raul.Oja@lukupood.ee