

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Articard

registrikood: 10974803

tänava/talu nimi, Liimi 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 6545105

faks: +372 6597002

e-posti aadress: articard@articard.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Osakapital	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Articard peamiseks tegevusalaks 2011 aastal oli turvateenuste osutamine, mida ta teostas Eesti Vabariigis järgmistes vormides:

- vallas- või kinnisvara valve ja kaitse (mehitatud ja tehniline valve);
- korra tagamine kliendi üritustel ja objektidel;
- valveseadmete paigaldamine, projekteerimine ja hooldamine;
- turvakonsultatsioon.

2011.aasta oli päris edukas firma jaoks. Firma poliitika restruktureerimine, mida algati 2010.aastal, koos üldise majanduskliima paranemisega maailmas tõi kaasa oodatud tulemuse. Klientide arv on suurenenud, firma üldkäibe ja personaali arv on kasvanud. Vaatamata kulude range kontrollile, firma ei kavatsenud osutatava teenuste kvaliteedi pealt kokku hoida. Kõik turvatöötajad iga-aastaselt läbivad kvalifikatsiooni tõstmise koolituse, koostöölepingud teiste turvafirmadega annavad võimaluse maksimaalselt kiiresti reageerida objektide häirete ning sissekontrolli osakond minimaliseerib potentsiaalseid turvariske, mis on seotud nn "inimliku faktoriga". Teenuste kõrge kvaliteet on tõendatud mitmepoolsete tänukirjaga tänulikute klientide poolt. Hinna ja kvaliteedi optimaalne võimaldab jätkata võitmist paljudes riigihangetes. 2011.aastal edukalt jätkus ka veel ühe tegevuse osa - vetelpääste. Meie vetelpäästjad teostasid rannavalve teenust sellistes linnades nagu Pärnu, Vijandi, Võru ja Sindi. Järgmisel majandusaastal kavatseb OÜ Articard jätkata ning laiendada oma tegevust kõikides valdkondades.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Müügitulu(tuh.eur)	475,52	301,66
Puhaskasum (tuh.eur)	5,97	15,87
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,94	1,73
Ärirentaablus	1,9%	6,0
ROA	3,2%	10,0
ROE	7,54%	22,0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Puharentaablus(%)= puhaskasum/müügitulu*100
- * Lühiajaliste kohustuste kättekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- * Ärirentaablus (%) = ärikasum / müügitulu*100
- * ROA(%) = puhaskasum / varad kokku *100
- * ROE(%) = puhaskasum / omakapital *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 237	5 155	2
Nõuded ja ettemaksed	128 897	110 759	3
Kokku käibevara	146 134	115 914	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 334	39 522	4
Immateriaalne põhivara	1 402	2 554	5
Kokku põhivara	36 736	42 076	
Kokku varad	182 870	157 990	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 885	9 567	6
Võlad ja ettemaksed	69 148	57 570	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	94 033	67 137	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 615	17 605	6
Kokku pikaajalised kohustused	9 615	17 605	
Kokku kohustused	103 648	84 742	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	17
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 436	54 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 974	15 874	
Kokku omakapital	79 222	73 248	
Kokku kohustused ja omakapital	182 870	157 990	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	475 524	301 571	9,13
Muud äritulud	2 032	640	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 876	-44 368	9,11
Mitmesugused tegevuskulud	-138 451	-131 290	12
Tööjõukulud	-203 517	-91 976	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 898	-12 454	
Muud ärikulud	-2 884	-2 701	15
Ärikasum (kahjum)	8 930	19 422	
Finantstulud ja -kulud	-2 956	-3 548	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 974	15 874	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 974	15 874	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 930	19 422	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 898	12 454	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	207	
Muud korrigeerimised	-2 032	0	
Kokku korrigeerimised	7 866	12 661	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 138	-67 460	
Varude muutus	0	788	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 896	36 487	
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	25 554	1 900	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 437	-1 470	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	639	
Antud laenude tagasimaksed	0	3 323	
Laekunud intressid	0	67	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 437	2 559	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 000	13 282	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 282	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 797	-11 644	
Makstud intressid	-2 956	-3 617	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 035	-1 979	
Kokku rahavood	12 082	2 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 155	2 675	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 082	2 480	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 237	5 155	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	54 562	57 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 874	15 874
31.12.2010	2 556	256	70 436	73 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 974	5 974
31.12.2011	2 556	256	76 410	79 222

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Articard 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 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

OÜ Articard kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.1

Raha

Raha kajastatakse sularaha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga klienti kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni nende maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsetestkulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukoha ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 100.-eurodest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse liniaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, selle kasulikust tööeest sõltuvalt.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkanna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumus.

Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja mahakandmised.

Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100.-

Amortisatsioonimäärade vahemikud on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed	15-20%
Muu materiaalne põhivara	20-40%
Muu immateriaalne põhivara	20-30%

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse renti, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasi kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasude reserv. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil kuluna. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasukajastatakse kasumiaruandes kuluna ning võetakse bilansis arvele lühiajalise kohustusena.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9 780	0
Arvelduskontod	7 457	5 155
Kokku raha	17 237	5 155

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	79 745	60 891
Ostjatelt laekumata arved	82 074	60 891
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 329	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	235	1 852
Muud nõuded	45 680	45 680
nõuded hankijate vastu	45 680	45 680
Ettemaksed	0	64
Arveldused aruandekohust. isikutega	1 719	0
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud	1 519	2 273
Kokku nõuded ja ettemaksed	128 898	110 760

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	47 628	29 800	77 428
Akumuleeritud kulum	-9 628	-22 892	-32 520
Jääkmaksumus	38 000	6 908	44 908
Ostud ja parendused	4 505	772	5 277
Muud ostud ja parendused	4 505	772	5 277
Amortisatsioonikulu	-5 828	-4 400	-10 228
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-3	-3
Müügid		-432	-432
31.12.2010			
Soetusmaksumus	52 134	27 905	80 039
Akumuleeritud kulum	-15 457	-25 060	-40 517
Jääkmaksumus	36 677	2 845	39 522
Ostud ja parendused	3 121	1 436	4 557
Muud ostud ja parendused	3 121	1 436	4 557
Amortisatsioonikulu	-6 862	-1 883	-8 745
31.12.2011			
Soetusmaksumus	55 255	27 003	82 258
Akumuleeritud kulum	-22 319	-24 605	-46 924
Jääkmaksumus	32 936	2 398	35 334

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed		639
Muud masinad ja seadmed		639
Kokku		639

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus		8 117	8 117
Akumuleeritud kulum		-4 283	-4 283
Jääkmaksumus		3 834	3 834
Ostud ja parendused	511	434	945
Amortisatsioonikulu	-85	-2 140	-2 225
31.12.2010			
Soetusmaksumus	511	8 552	9 063
Akumuleeritud kulum	-85	-6 424	-6 509
Jääkmaksumus	426	2 128	2 554
Amortisatsioonikulu	-51	-1 101	-1 152
31.12.2011			
Soetusmaksumus	511	8 552	9 063
Akumuleeritud kulum	-136	-7 525	-7 661
Jääkmaksumus	375	1 027	1 402

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000		
Kapitalirendikohustused kokku	19 500	9 885	9 615	
Laenukohustused kokku	34 500	24 885	9 615	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Elion Ettevõtted AS	2 724	1 124	1 600	
EMT AS	531	335	196	
Swedbank Liising AS	23 917	8 108	15 809	
Pikaajalised laenud kokku	27 172	9 567	17 605	
Laenukohustused kokku	27 172	9 567	17 605	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	35 467	10 266
Võlad töövõtjatele	14 741	10 221
Maksuvõlad	14 993	23 801
Muud võlad	3 947	13 282
Intressivõlad	3 947	0
Kokku võlad ja ettemaksed	69 148	57 570

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 965		15 309
Üksikisiku tulumaks		2 247		2 751
Sotsiaalmaks		7 212		2 838
Kohustuslik kogumispension		56		25
Töötuskindlustusmaksed		353		865
Intress				2 011
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		160		2
Ettemaksukonto jääk	235		1 852	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	235	14 993	1 852	23 801

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	11 647	16 114

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 678	4 310
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	2 678
1-5 aasta jooksul	0	4 240

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	151 674	67 440
Sotsiaalmaksud	51 843	24 536
Kokku tööjõukulud	203 517	91 976
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	37	17

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	7 172	2 144
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 938	5 601
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	17 885
Energia	7 892	5 385
Kütus	7 892	5 385
Alltöövõtutööd	55 732	0
Transpordikulud	2 115	1 850
Üür ja rent	13 434	7 075
Sidekulu	3 248	3 202
Muud	15 345	1 226
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	113 876	44 368

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Maarent	230	230
Üür ja rent	5 774	5 423
Energia	3 604	2 307
Elektrienergia	1 033	956
Kütus	2 571	1 351
Mitmesugused bürookulud	3 795	1 707
Koolituskulud	2 110	782
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 330	17 209
Arengukulud	72 784	81 836
Sidekulud	1 624	1 682
Autokulud	8 394	4 173
Juriidilised kulud	8 193	0
Muud	29 613	15 941
Kokku mitmesugused tegevuskulud	138 451	131 290

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	475 524	301 571
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	475 524	301 571
Kokku müügitulu	475 524	301 571
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvateenused	463 815	285 457
Muud muujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	11 709	16 114
Kokku müügitulu	475 524	301 571

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
PV müük	0	639
Muud	2 032	1
Kokku muud äritulud	2 032	640

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	344	245
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	3
Müüdud pv amort-ta osa	0	432
Intressikulud	2 540	2 011
Muud	0	10
Kokku muud ärikulud	2 884	2 701

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	69
Intressitulu hoiustelt	0	2
Intressitulu laenudelt	0	67
Intressikulud	-2 956	-3 617
Intressikulu laenudelt	-512	0
Intressikulu kapitalirendilt	-2 444	-3 617
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 956	-3 548

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 18 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	0	13 282

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Articard (registrikood: 10974803) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA ZAKAREIŠVILI	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 974
Kokku	76 410

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 974
Kokku	76 410

Eelmiste aastate jaotamata kasumiks jääb 76410

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	463815	97.54%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	11709	2.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Zakareišvili	37901060330	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Yuriy Herasymov	37907040028	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6545105
Faks	+372 6597002
E-posti aadress	articard@articard.ee