

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: aktsiaselts OVERALL EESTI**registrikood: 11009406**

tänava/talu nimi, Lootsi 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 6300500

faks: +372 6300501

e-posti aadress: overall@overall.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Aktsiakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Aastal 2011 jätkas AS Overall Eesti müügitegevust, konsultatsiooni- ning koolitusteenuse osutamist kõikides ettevõttele olulistes valdkondades: lahendustooted ja seotud riistvara; foto-, video- ja prinditehnika jae- ning hulgimüük, hooldus- ja remonditeenus.

AS Overall Eesti poolt osutatavate teenuste ning müüdavate toodete realiseerimise netokäive ja muud äritulud olid kokku 5,37 milj. eurot (2011: 6,07 milj. eurot). AS Overall Eesti tuli aruandeaastal edukalt toime oma klientide teenindamisega ja partner- ning teenuslepingute täitmisega ning lõpetas aruandeaasta kasumis.

AS-ile Overall Eesti on väga tähtsal kohal tõhus töökorraldus, uuenduslikkus ning hea klienditeenindus. Pakutavate toodete ja teenuste valimisel ning kujundamisel on ettevõttele oluline kõrge tehnoloogiline kvaliteet ning ümbritsevat elukeskkonda säästvad tegevused.

Aruandeaastal jätkas AS Overall Eesti kvaliteedijuhtimise süsteemi (ISO-9001:2000) ning keskkonna- ja kvaliteedijuhtimissüsteemi (ISO 14001:2004) edasiarendamist ja nõuete jätkuvat kohandamist.

AS Overall Eesti oli aruandeaastal jätkuvalt elektri- ja elektroonikaseadmete jäätmete vastuvõtu, kogumise, transpordi ja ümbertöötlemise ettevõttele MTÜ EES-Ringluse ning ka MTÜ Eesti Pakendiringluse liige. Samuti osales AS Overall Eesti mitmetes keskkonnaprojektides: RoHS-direktiivi juurutamine, jääktoonerite ja tintide utiliseerimine jms.

AS Overall Eesti keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 65 inimest (sh juhatuse liikmed, 2010: 66 inimest) ning palgakulud olid 1,09 milj. eurot (sisaldab sotsiaalmaksu, 2010: 1,06 milj. eurot). AS Overall Eesti juhatuse oli aruandeperioodil 2-liikmeline (2010: 2-liikmeline), juhatuse liikmetele maksti 2011. aastal tasu kokku 59,4 tuhat eurot (sisaldab sotsiaalmaksu, 2010: 61,0 tuhat eurot). Nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

AS Overall Eesti on arengule orienteeritud, ümbritsevat ärikeskkonda hoolikalt järgiv ning jätkuvalt tegutsev äriettevõtte. AS Overall Eesti juhatuse nimel tänan meie kõiki kliente, koostööpartnereid ning avaldan suure tänu meie headele ja pühendunud töötajatele.

Peamised suhtarvud:	2011	2010
Maksevõime üldine tase (kordades), (käibevara/lühiajalised kohustused).	8,11	7,49
Võlakordaja (kordades),	0,12	0,13
((lühiajalised kohustused + pikaajalised kohustused)/ koguvara).		
Omakapitali tulukus (ROE),	0,01	0,10
(puhaskasum /omakapital kokku).		
Varade tulukus (ROA),	0,01	0,09
(puhaskasum/varad kokku).		

Kõigile edu soovides,

Märt Haamer

AS Overall Eesti juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	905 286	805 771	2
Nõuded ja ettemaksed	345 509	467 062	3,4
Varud	1 016 056	981 931	6
Kokku käibevara	2 266 851	2 254 764	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 117	18 139	5
Materiaalne põhivara	2 710	0	7
Kokku põhivara	10 827	18 139	
Kokku varad	2 277 678	2 272 903	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	279 617	300 895	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	279 617	300 895	
Kokku kohustused	279 617	300 895	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	10
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 943 887	1 733 363	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 053	210 524	
Kokku omakapital	1 998 061	1 972 008	
Kokku kohustused ja omakapital	2 277 678	2 272 903	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 371 200	6 073 906	11
Muud äritulud	3 884	5 253	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 436 823	-3 921 965	
Mitmesugused tegevuskulud	-795 641	-864 824	12
Tööjõukulud	-1 099 316	-1 065 134	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 718	
Muud ärikulud	-20 765	-15 767	
Ärikasum (kahjum)	22 539	208 751	
Finantstulud ja -kulud	3 514	1 772	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 053	210 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 053	210 523	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 539	208 751	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 718	7
Muud korrigeerimised	0	-350	
Kokku korrigeerimised	0	2 368	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	125 726	280 873	
Varude muutus	-34 125	149 610	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 278	-371 387	
Kokku rahavood äritegevusest	92 862	270 215	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-400	-6 391	
Antud laenude tagasimaksed	3 539	11 675	
Laekunud intressid	3 514	3 627	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 653	8 911	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-191 735	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 625	
Makstud intressid	0	-1 855	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-195 215	
Kokku rahavood	99 515	83 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	805 771	721 860	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	99 515	83 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	905 286	805 771	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	1 733 363	1 761 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	210 524	210 524
31.12.2010	25 565	2 556	1 943 887	1 972 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	26 053	26 053
31.12.2011	25 565	2 556	1 969 940	1 998 061

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode, lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud ja materiaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Antud pikaajalised laenud ja muud pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 1 278,23 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

masinad ja seadmed – 20 - 40 % aastas;

mootorsõidukid – 40 % aastas;

kontoriinventar – 40 % aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõttele majanduslikku kasu. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortiseeritakse järgmiste määradega: patendid, litsentsid ja kaubamärgid – 25 % aastas.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara ja materiaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Põhivara vara väärtuse testi käigus leitakse vara kaetav väärtus. Juhul, kui väärtuse test ei ole teostatav üksiku varaobjekti osas, viiakse väärtuse test läbi väikseima varade grupi, kuhu see vara kuulub, ehk raha teeniva üksuse kohta. Kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga vara neto müügihinnast ja kasutusväärtusest. Kasutusväärtus on vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist eeldatavalt saadavate rahavoogude nüüdisväärtus, kasutades diskontomäärana sarnase riskitasemega investeringute oodatavat tulusust.

Vara hinnatakse alla kaetavale väärtusele juhul, kui vara kaetav väärtus on väiksem selle vara bilansilisest jääkmaksumusest. Allahindlus kajastatakse tekkepõhiselt aruandeperioodi kuluna kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Alla hinnatud varade osas hinnatakse igal bilansipäeval, kas vara kaetav väärtus on tõusnud ja selleks viiakse läbi vara väärtuse test. Kui vara väärtuse testi tulemusel ilmneb, et vara kaetav väärtus on tõusnud ja varasema allahindluse kajastamine ei ole enam põhjendatud, siis suurendatakse vara bilansilist maksumust. Bilansilise maksumuse ülempiiriks on vara jääkmaksumus, mis oleks kujunenud, arvestades vahepeelsel perioodil normaalset amortisatsiooni.

Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus" kulu vähendamisena.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud renditehinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes.

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriotsustele, sealhulgas omanikke, tütarettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st. müüdüd kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omanisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu). Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolle raha.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algsel soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega.

Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real "Intressikulud" nende tekkimise perioodil.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13 884	6 147
Arvelduskontod	884 372	792 594
Tähtajalised hoiused	7 030	7 030
Kokku raha	905 286	805 771

Tähtajalised hoiused summas 7030 eurot on seatud pangagarantiiks juriidilistele isikutele tagatise esitamiseks tähtajaga hiljemalt 08.02.2013.

Aruandeperioodi intressitulu pangakontodelt oli 1 997 eurot (2010: 1 531 eurot).

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	276 568	428 701	
Ostjatelt laekumata arved	289 638	447 875	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-13 070	-19 174	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 000	1 278	4
Ettemaksed	49 499	32 973	
Lühiajalised laenud	14 442	4 110	
Kokku nõuded ja ettemaksed	345 509	467 062	

Muude ettemakstud kulude all on kajastatud tulevaste perioodide kulud: kindlustus, ettemaksed litsentsitasudele ja muud tulevaste perioodide kulud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	592	0	20
Käibemaks	0	93 187	0	102 319
Üksikisiku tulumaks	0	11 215	0	11 173
Sotsiaalmaks	0	21 658	0	21 506
Kohustuslik kogumispension	0	789	0	596
Töötuskindlustusmaksed	0	2 677	0	2 667
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	626	0	667
Ettemaksukonto jääk	5 000		1 278	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 000	130 744	1 278	138 948

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Pikaajalised nõuded	8 117	18 139
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	8 117	18 139

Pikaajaliste nõuete all on seisuga 31.12.2011 kajastatud laenud eraisikutele (intressimäär 5%, lõpptähtaeg kuni 31. detsember 2013).

Aruandeperioodil teeniti intressitulu 1 518 eurot (2010: 2 094 eurot).

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 016 056	981 931
Kokku varud	1 016 056	981 931

Aruandeaastal on tehtud varude allahindlusi ja mahakandmisi summas 10 690 eurot (2010: 29 240 eurot). Võimalike turusituatsioonidest tulenevate hinnakorrigeerimiste katteks on moodustatud eraldi summas 56 306 eurot (2010: 56 306 eurot).

Ettevõtte poolt müüdavatele kaupadele kehtib hankijapoolne üheaastane garantii, Ettevõttepoolset lisagarantiid ei ole.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	4 780	6 839	11 619	25 785	37 404
Akumuleeritud kulum	-4 780	-6 839	-11 619	-23 066	-34 685
Jääkmaksumus	0	0	0	2 719	2 719
Amortisatsioonikulu	0	0	0	-2 719	-2 719
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 780	6 839	11 619	25 785	37 404
Akumuleeritud kulum	-4 780	-6 839	-11 619	-25 785	-37 404
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	2 710	2 710	0	2 710
31.12.2011					
Soetusmaksumus	4 780	9 549	14 329	25 785	40 114
Akumuleeritud kulum	-4 780	-6 839	-11 619	-25 785	-37 404
Jääkmaksumus	0	2 710	2 710	0	2 710

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
--	------	------

Kasutusrendikulu	434 903	468 193
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	424 676	450 797
1-5 aasta jooksul	49 432	63 130

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kontori- ja laoruume, kontoriseadmeid ning transpordivahendeid. Ettevõtte on vastutaval hoiul üüritavates ruumides olev kontoritehnika ja -sisustus.

Kontori- ja laopindade rendikulu aruandeperioodil oli 365 268 eurot (2010: 392 256 eurot).

Transpordivahendite rendikulu aruandeperioodil oli 52 992 eurot (2010: 68 594 eurot).

Kontoriseadmete rendikulu aruandeperioodil oli 16 643 eurot (2010: 7 343 eurot).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	79 247	89 295	
Võlad töövõtjatele	68 861	72 652	
Maksuvõlad	130 744	138 948	4
Saadud ettemaksed	765	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	279 617	300 895	

Lisa 10 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	4 000	4 000

Ettevõtte aktsiakapital jaguneb 4 000 aktsiaks nimiväärtusega 6,39 eurot.

Kohustusliku reservkapitali nõue on seisuga 31.12.2011 100%-liselt täidetud.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 289 118	5 975 344
Soome	2 386	3 772
Läti	181	2 723
Holland	75 319	92 025
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 196	42
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 371 200	6 073 906
Kokku müügitulu	5 371 200	6 073 906
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Seadmete müük	3 832 938	4 503 635
Seadmete hooldus	227 398	245 530
Teenuse müük	1 257 305	1 274 453
Muu edasimüüdav teenus	53 559	50 288
Kokku müügitulu	5 371 200	6 073 906

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	365 268	392 256
Energia	71 770	80 835
Elektrienergia	29 397	31 718
Kütus	42 373	49 117
Mitmesugused bürookulud	183 409	178 743
Lähetuskulud	11 653	14 498
Koolituskulud	992	1 597
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 355	1 685
Transpordikulud	141 454	150 310
Muud	18 740	44 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	795 641	864 824

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	817 064	791 429
Sotsiaalmaksud	282 252	273 705
Kokku tööjõukulud	1 099 316	1 065 134
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	65	66

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 556 253	1 535 671
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	413 687	408 216
Kokku tingimuslikud kohustused	1 969 940	1 943 887

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 693	3 860	204 999	3 897

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 207 947	753 681	1 570 699	1 646 455

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	44 137	45 747

Overall Eesti AS on käendaja seotud osapoolele vastavalt 11.10.2006 sõlmitud garantiilepingule summas 228 tuhat eurot finantseerimisasutuse kasuks.

Tehingud seotud osapooltega (teenuste ost ja müük: rendi- ja muud edasimüüdavad teenused) toimusid vastavalt kokkuleppele võttes arvesse üldiseid turutingimusi. Aruandeaastal ja 2010. aastal seotud osapoolte vastu olevaid nõudeid ei ole alla hinnatud.

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts OVERALL EESTI (registrikood: 11009406) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT HAAMER	Juhatuse liige	11.04.2012
INDREK TAMM	Juhatuse liige	12.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts OVERALL EESTI aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts OVERALL EESTI raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts OVERALL EESTI finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene Makus

Vandeaudiitori number 258

EM Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 66

Tallinn

12.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts OVERALL EESTI (registrikood: 11009406) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	12.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 943 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 053
Kokku	1 969 940
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 969 940
Kokku	1 969 940

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valguskoopiad, dokumentide koostamine ja muud büroo abitegevused	82191	1305396	24.30%	Jah
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	3838406	71.46%	Ei
Sideseadmete parandus	95121	227398	4.23%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6300500
Faks	+372 6300501
E-posti aadress	overall@overall.ee
E-posti aadress	kristiina@overall.ee