

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Margsol

registrikood: 11056618

tänava/talu nimi, Seene 11/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11621

telefon: +372 5146100

faks: +372 6700910

e-posti aadress: margus.uudla@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Margsol põhitegevuseks on erinevate tarbekeemia-ja autokeemiakaupade ning Trip – Trap põrandakäsitlustide hulgimüük . 2011.a. lisandus ka Itaalia firma ATAS keemiatoodete müük.

Müügitegevust suurendab ka puhastusteenuste vahendamine Eestis.

2011.a. otsustas OÜ Margsol oma tegevust laiendada siseturismi alal, mille jaoks rentis notariaalse lepinguga 10.-ks aastaks kinnistu Hiiu maale ja alustas turismitalu ehitust 2011.a. mais, mille valmimise tähtaeg on planeeritud 2012.a. juuniks.

2011.a. sai äriühing tasu vaid juhatuse liige, kelle tasu 2011. a. 4602 eurot.

Juhatusel liikme tagasikutsumisel kompensatsioone pole ette nähtud.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid pole tehtud.

2011. a. kasum majandustegevusest oli 2 294 eurot.

Finantssuhtarvud (%)	2011	2010
Müügitulu muutus	37,65	6,65
Võlakordaja (kohustused/koguvarad)	40,58	22,82
Ärimentaablus (äri kasum/müügitulu)	3,24	3,92
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	1,66	1,01
Omakapitali rentaablus ROE (puhaskasum/omakapital)	4,67	1,85

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 058	413	
Nõuded ja ettemaksed	22 405	17 918	2,3
Varud	13 499	11 817	4
Kokku käibevara	45 962	30 148	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	16 110	21 985	3
Materiaalne põhivara	20 529	8 491	5
Kokku põhivara	36 639	30 476	
Kokku varad	82 601	60 624	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 632	1 434	6
Võlad ja ettemaksed	30 133	9 016	7
Kokku lühiajalised kohustused	31 765	10 450	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 755	3 387	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 755	3 387	
Kokku kohustused	33 520	13 837	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 976	43 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 294	867	
Kokku omakapital	49 081	46 787	
Kokku kohustused ja omakapital	82 601	60 624	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	138 302	86 229	8
Muud äritulud	1 650	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 944	-55 214	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 625	-19 565	9
Tööjõukulud	-6 120	-6 120	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 779	-1 950	5
Ärikasum (kahjum)	4 484	3 380	
Finantstulud ja -kulud	-2 190	-2 513	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 294	867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 294	867	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 484	3 380	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 779	1 950	5
Muud korrigeerimised	-560	87	
Kokku korrigeerimised	1 219	2 037	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 847	-6 800	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 118	470	
Laekunud intressid	17	2	
Makstud intressid	-2 237	-2 593	11
Kokku rahavood äritegevusest	26 448	-3 504	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 817	0	
Antud laenud	-1 552	-1 958	
Antud laenude tagasimaksed	0	3 786	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 369	1 828	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 434	-1 949	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 434	-1 949	
Kokku rahavood	9 645	-3 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	413	4 048	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 645	-3 625	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-10	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 058	413	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	255	43 109	45 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)			867	867
31.12.2010	2 556	255	43 976	46 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 294	2 294
31.12.2011	2 556	255	46 270	49 081

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud bilansis on kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse üldjuhul varad, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja kasulik eluiga on üle 1 aasta.

Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka koheselt soetamisel.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700 eurot

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

tütär- ja sidusettevõtjad;

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriiliste otsustele;

eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 333	11 052	2
Muud nõuded	16 110	21 984	3
Laenunõuded	16 080	21 897	
Intressinõuded	30	87	
Ettemaksed	5 072	6 866	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 515	39 902	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	16 080	0	16 080	
Intressinõuded	30	30		
Kokku muud nõuded	16 110	30	16 080	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	21 897	1 917	19 980	
Intressinõuded	87	87		
Kokku muud nõuded	21 984	2 004	19 980	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	13 499	11 817
Kokku varud	13 499	11 817

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus			12 726	12 726	2 714	15 440
Akumuleeritud kulum			-3 867	-3 867	-1 132	-4 999
Jääkmaksumus			8 859	8 859	1 582	10 441
Amortisatsioonikulu			-1 592	-1 592	-358	-1 950
31.12.2010						
Soetusmaksumus			12 726	12 726	2 714	15 440
Akumuleeritud kulum			-5 459	-5 459	-1 490	-6 949
Jääkmaksumus			7 267	7 267	1 224	8 491
Ostud ja parendused	10 343	2 750		2 750	724	13 817
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	10 343					10 343
Muud ostud ja parendused		2 750		2 750	724	3 474
Amortisatsioonikulu		-92	-1 208	-1 300	-479	-1 779
31.12.2011						
Soetusmaksumus	10 343	2 750	12 726	15 476	3 438	29 257
Akumuleeritud kulum	0	-92	-6 667	-6 759	-1 969	-8 728
Jääkmaksumus	10 343	2 658	6 059	8 717	1 469	20 529

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	3 387	1 632	1 755	
Laenukohustused kokku	3 387	1 632	1 755	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 821	1 434	3 387	
Laenukohustused kokku	4 821	1 434	3 387	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	21 166	7 330
Võlad töövõtjatele	333	333
Maksuvõlad	791	209
Muud võlad	7 843	639
Saadud ettemaksed	0	505
Kokku võlad ja ettemaksed	30 133	9 016

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	138 302	86 229
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	138 302	86 229
Kokku müügitulu	138 302	86 229
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keemia müük	105 470	66 021
Puhastusteenuste müük	32 832	20 208
Kokku müügitulu	138 302	86 229

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 036	2 365
Energia	878	0
Elektrienergia	878	0
Mitmesugused bürookulud	5 987	5 027
Lähetuskulud	1 088	440
Transpordikulud	15 636	11 733
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 625	19 565

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 601	4 601
Sotsiaalmaksud	1 519	1 519
Kokku tööjõukulud	6 120	6 120
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	47	89
Intressitulu hoiustelt	17	2
Intressitulu laenudelt	30	87
Intressikulud	-2 237	-2 593
Intressikulu kapitalirendilt	-2 237	-2 593
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-8
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 190	-2 512

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	16 110	14 528

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 602	4 602

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Margsol (registrikood: 11056618) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS UUDLA	Juhatuse liige	06.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011.a. majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 294
Kokku	46 270
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 294
Kokku	46 270
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 270
Kokku	46 270

2011.a. kasum jätta jaotamata ning lisada omakapitali koosseisu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	32832	23.74%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	105470	76.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Uudla	37309020302	Raudtee tn 81, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6700910
Mobiiltelefon	+372 5146100
E-posti aadress	margus.uudla@gmail.com