

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Soldos

registrikood: 11115083

tänavatalu nimi, Murru 3-10

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44312

telefon: +372 53307222

e-posti aadress: rp.soldos@hotmail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Soldos loodi raamatupidamisteenuste osutamiseks ja jaekaubandusega tegelemiseks. Jaekaubandustegevus lõpetati 2006. aastal. Jaekaubandusest laojääki jäänud kaubad on kavas müüa läbi realiseerimiskeskuste.

2011. aastal osutati raamatupidamise teenust 3 väikefirmale, 2011. aastal töötas OÜ Soldoses osalise koormusega üks töötaja kes sisestas arveid. Raamatupidamise teenuse osutamine jätkub samas mahus 2012. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19	129	2
Nõuded ja ettemaksed	209	176	
Varud	5 122	5 372	5
Kokku käibevara	5 350	5 677	
Kokku varad	5 350	5 677	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 686	2 111	6
Võlad ja ettemaksed	596	533	
Kokku lühiajalised kohustused	2 282	2 644	
Kokku kohustused	2 282	2 644	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221	158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35	63	
Kokku omakapital	3 068	3 033	
Kokku kohustused ja omakapital	5 350	5 677	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 859	2 490	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-360	-658	
Mitmesugused tegevuskulud	-614	-436	
Tööjõukulud	-780	-1 334	11
Ärikasum (kahjum)	105	62	
Finantstulud ja -kulud	-70	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35	62	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35	62	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	105	62	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33	79	
Varude muutus	250	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-143	-295	
Makstud intressid	70	0	
Kokku rahavood äritegevusest	315	-154	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	116	
Saadud laenude tagasimaksed	-425	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-425	116	
Kokku rahavood	-110	-38	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129	167	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-110	-38	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19	129	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	158	2 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63	63
31.12.2010	2 556	256	221	3 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35	35
31.12.2011	2 556	256	256	3 068

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soldos 2011. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Lisas kajastatakse raha kassas ja arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodutatud kohustuslik reservkapital. reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Kohustuslik reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks kuid reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse on osanike ja nende pereliikmeid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulude kajastamisel kasutatakse tekkepõhisuse printsiipi.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	16	6
Arvelduskontod	3	123
Kokku raha	19	129

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	207	176
Kokku nõuded ostjate vastu	207	176

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		27	28
Sotsiaalmaks		0	184
Töötuskindlustusmaksed		0	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	27	214

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	5 122	5 372
Kokku varud	5 122	5 372

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Osaniku laen H.Šumanov	1 117			
Osaniku laen I.Öpik	569			
Muud laenukohustused kokku	1 686			
Laenukohustused kokku	1 686			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Osaniku laen H.Šumanov	1 542	1 542		
Osaniku laen I.Öpik	569	569		
Muud laenukohustused kokku	2 111	2 111		
Laenukohustused kokku	2 111	2 111		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijad	508	10
Aruandekohustuslikud isikud	43	292
Kokku võlad tarnijatele	551	302

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	18	19
Kokku võlad töövõtjatele	18	19

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 859	2 490
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 859	2 490
Kokku müügitulu	1 859	2 490
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamise teenus 74122	1 859	2 490
Kokku müügitulu	1 859	2 490

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	134	230
Sotsiaalmaksud	646	1 104
Kokku tööjõukulud	780	1 334

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

2011. aasta jooksul ei ole juhatuse liikmetele arvestatud ega makstud tasu ega tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Soldos (registrikood: 11115083) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRIS ÖPIK	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35
Kokku	256

Juhatus otsustas jätta kasum 35 eurot jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1859	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helle Šumanov	45608105226	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	20000 EEK
Iris Öpik	47908105217	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53307222
E-posti aadress	rp.soldos@hotmail.ee