

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Aistlce

registrikood: 11140566

tänavatalu nimi, Viru pst 27-43

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40233

telefon: +372 56600001, +372 3561601

faks: +372 3561601

e-posti aadress: andrei.istomin@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

2011 aastal Aistice OÜ realiseerimise netto-käive oli 832312eur.

Finantsianaliz

Olulisemad finantssuhatarvad	2011a.
Omakapitali puhasrentaablus-ROE(%)	1.12
Vara puhasrentaablus-ROA(%)	1.32
Kaibe arirentaablus(%)	1.0
Kaibe puhasrentaablus(%)	0.11
Luhiajaliste kohustuse kattekordaja	1.78
Muugitulu jurdekasuvuutempo	1.7

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OU Aistlce 2011a. raamatupidamise aastaaruande koostamise oigsust ja taelikkust,
Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspohimotted on kookolas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nouetega;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevotte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid oigesti ja oiglaselt;
- 3.OU Aistlce on jatkuvall tegutsev ettevote.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 793	8 967	2
Nõuded ja ettemaksed	26 328	16 141	
Varud	103 281	116 424	5
Kokku käibevara	137 402	141 532	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	194 501	185 166	6
Kokku põhivara	194 501	185 166	
Kokku varad	331 903	326 698	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 690	11 828	7
Võlad ja ettemaksed	173 828	157 818	
Kokku lühiajalised kohustused	186 518	169 646	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	66 735	79 283	7
Kokku pikaajalised kohustused	66 735	79 283	
Kokku kohustused	253 253	248 929	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 245	25 245	10
Kohustuslik reservkapital	2 524	2 524	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 000	26 476	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	881	23 524	
Kokku omakapital	78 650	77 769	
Kokku kohustused ja omakapital	331 903	326 698	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	832 312	814 297	11
Muud äritulud	0	4 072	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-722 526	-680 321	13
Mitmesugused tegevuskulud	-33 439	-33 191	
Tööjõukulud	-63 045	-69 575	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 108	-3 546	
Muud ärikulud	-3 318	-3 223	16
Ärikasum (kahjum)	5 876	28 513	
Finantstulud ja -kulud	-4 995	-4 989	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	881	23 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	881	23 524	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 876	28 513	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 108	3 546	
Kokku korrigeerimised	4 108	3 546	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 956	50 754	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 872	-24 081	
Kokku rahavood äritegevusest	29 812	58 732	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 442	-34 710	
Laekunud intressid	-4 995	-4 989	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 437	-39 699	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-12 549	-11 828	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 549	-11 828	
Kokku rahavood	-1 174	7 205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 967	1 762	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 174	7 205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 793	8 967	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 245	256	28 745	54 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 268	21 255	23 523
31.12.2010	25 245	2 524	50 000	77 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 002	1 002
Muud muutused omakapitalis			-121	-121
31.12.2011	25 245	2 524	50 881	78 650

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Aistlce 2011a, raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepohise arvestusraamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OU Aistlce kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lahtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Tooraine ja materjal ning kaup muugiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist valjaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisega on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 640eur. Vaheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 640eur kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse.

Kuludesse kantub vaheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansivaliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimaarad aastast on põhivara gruppidele jarmised: masinad ja seadmed 10-20%, ehitused 2-8%.

Tulud

Toodete muugist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjate ning muugitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusvaarselt maaratav. Intressitulu kajastatakse tekkepohiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on toenaoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide noudeoigus. Sidus-ja tutarettvetotjatelt saadavaid dividend ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investor investeeringute vahenemisena bilansis.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 066	348
Arvelduskontod	6 727	8 619
Kokku raha	7 793	8 967

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	26 328	16 141
Kokku nõuded ostjate vastu	26 328	16 141

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	367	0	441
Üksikisiku tulumaks	0	461	0	478
Sotsiaalmaks	0	2 946	0	3 307
Kohustuslik kogumispension	0	25	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	235	0	262
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 034	0	4 488

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	103 281	116 424
Kokku varud	103 281	116 424

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	83 532	65 862	6 437	6 437	1 528	157 359
Akumuleeritud kulum		-1 325	-1 718	-1 718	-314	-3 357
Jääkmaksumus	83 532	64 537	4 719	4 719	1 214	154 002
Ostud ja parendused		34 710				34 710
Amortisatsioonikulu		-1 514	-1 718	-1 718	-314	-3 546
31.12.2010						
Soetusmaksumus	83 532	100 572	6 437	6 437	1 528	192 069
Akumuleeritud kulum		-2 839	-3 436	-3 436	-628	-6 903
Jääkmaksumus	83 532	97 733	3 001	3 001	900	185 166
Ostud ja parendused		13 443				13 443
Amortisatsioonikulu		-2 077	-1 718	-1 718	-313	-4 108
31.12.2011						
Soetusmaksumus	83 532	114 015	6 437	6 437	1 528	205 512
Akumuleeritud kulum		-4 916	-5 154	-5 154	-941	-11 011
Jääkmaksumus	83 532	109 099	1 283	1 283	587	194 501

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised võlakirjad	79 425	12 690	66 735		-142
Pikaajalised laenud kokku	79 425	12 690	66 735		
Laenukohustused kokku	79 425	12 690	66 735		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised võlakirjad	91 111	11 828	79 283		
Pikaajalised laenud kokku	91 111	11 828	79 283		
Laenukohustused kokku	91 111	11 828	79 283		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 670	4 533
Puhkusetasude kohustus	2 232	3 979
Hankijatele tasuma arved	41 760	62 282
Kokku võlad töövõtjatele	47 662	70 794

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	87 887	66 261	21 626	
Kokku muud võlad	87 887	66 261	21 626	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	65 618	43 992	21 626	
Kokku muud võlad	65 618	43 992	21 626	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 245	25 245
Osade arv (tk)	395	395

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	832 312	814 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	832 312	814 297
Kokku müügitulu	832 312	814 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muugitulud	832 312	814 297
Kokku müügitulu	832 312	814 297

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	0	4 072
Kokku muud äritulud	0	4 072

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	701 948	658 162
Energia	11 033	12 866
Elektrienergia	11 033	12 866
Transpordikulud	8 349	7 543
telefon	486	781
inventar	710	969
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	722 526	680 321

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	17 964	22 637
Mitmesugused bürookulud	2 199	690
kommunaal teenused	3 737	4 073
remondile toid	1 014	294
kaitse objektide	688	1 852
Muud	7 837	3 645
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 439	33 191

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	45 899	50 956
Sotsiaalmaksud	17 146	18 619
Kokku tööjõukulud	63 045	69 575
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	3 318	3 223
Kokku muud ärikulud	3 318	3 223

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-4 874	-4 989
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 874	-4 989

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Aistlce (registrikood: 11140566) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI ISTOMIN	Juhatuse liige	24.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAHING Aistlce osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Aistlce (registrikood 11140566) raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirdub peamiselt järelpäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravumust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ Aistlce finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeauidiitori nimi Tatjana Zaitseva

Vandeauidiitori number 137

Auidiitorettevõtja nimi FIE Tatjana Zaitseva

Auidiitorettevõtja tegevusloa number 228

Tuleviku 6a-5, Narva 20307

Vandeauidiitori aruande kuupäev 01.06.12.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Aistlce (registrikood: 11140566) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA ZAITSEVA	Vandeaudiitor	04.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	881
Kokku	50 881

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	881
Kokku	50 881

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Liha ja lihatoodete jaemüük	47221	386095	46.39%	Jah
Liha ja lihatoodete hulgimüük	46321	446217	53.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Istomin	37601222212		25245 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3561601
Faks	+372 3561601
Mobiiltelefon	+372 56600001
E-posti aadress	andrei.istomin@mail.ru