

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: RA Kindlustusmaakler OÜ

registrikood: 11179924

tänavatalu nimi: Hõubi 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13426

telefon: +372 6312627

e-posti aadress: roman@vagner.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

RA Kindlustusmaakler OÜ põhitegevusaladeks aastal 2011 oli:

- kindlustusmaakleritegevus

RA Kindlustusmaakler OÜ on Vagner Kindlustusmaakler AS'i tütarettevõte, kus emaettevõte omab 60% aktsiate osalusest.

Keskeltläbi oli töötajate arvuks 1,5 töötajat. Välja makstud töötasude suuruseks oli 6 479 eek.

Summaarne väljamakse juhatuse liikmetele aastal 2011 oli 4 953 krooni

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	17 989	26 304
Nõuded ja ettemaksed	391 636	14 389
Kokku käibevara	409 625	40 693
Kokku varad	409 625	40 693
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	50 000	0
Võlad ja ettemaksed	345 851	15 531
Kokku lühiajalised kohustused	395 851	15 531
Kokku kohustused	395 851	15 531
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 351	21 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 388	375
Kokku omakapital	13 774	25 162
Kokku kohustused ja omakapital	409 625	40 693

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	10 350	10 124
Muud äritulud	24 563	101
Mitmesugused tegevuskulud	-1 372	-150
Tööjõukulud	-11 432	-10 432
Muud ärikulud	-26 844	0
Ärikasum (kahjum)	-4 735	-357
Finantstulud ja -kulud	-6 653	732
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 388	375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 388	375

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 735	-357
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-377 247	-3 692
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	330 320	0
Kokku rahavood äritegevusest	-51 662	-4 049
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	80 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 000	0
Kokku rahavood	-1 662	-4 048
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 304	29 625
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 662	-4 048
Valuutakursside muutuste mõju	-6 653	727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 989	26 304

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	21 975	24 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			375	375
31.12.2010	2 556	256	22 350	25 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 388	-11 388
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	2 555	256	10 963	13 774

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud 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 lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

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

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, need on avaldatud lisades

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	14 980	12 046
Arvelduskontod	3 009	14 258
Kokku raha	17 989	26 304

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	589		284
Erisoodustuse tulumaks	3		
Sotsiaalmaks	947		453
Kohustuslik kogumispension	30		7
Töötuskindlustusmaksed	51		23
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		206	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 620	206	767

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	341 999	13 649
Võlad töövõtjatele	1 839	894
Maksuvõlad	1 620	767
Muud võlad	393	221
Muud viitvõlad	393	221
Kokku võlad ja ettemaksed	345 851	15 531

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 555	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Ettevõttel on kaks osaniku, üks osa (60%) kuulub Vagner Kindlustusmaakler AS-le.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	9 648	1 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 648	1 350
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hongkong	702	8 774
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	702	8 774
Kokku müügitulu	10 350	10 124
Müügitulu tegevusalade lõikes		
66221	10 350	10 124
Kokku müügitulu	10 350	10 124

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-8 558	-7 907
Sotsiaalmaksud	-2 823	-2 598
Töötukindlustusmaksud	-50	-38
Muud	0	111
Kokku tööjõukulud	-11 431	-10 432
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Vagner Kindlustusmaakler AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Vagner Kindlustusmaakler AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Emaettevõtja	20 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	30 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 953	4 953

Aruande digitaalallkirjad

RA Kindlustusmaakler OÜ (registrikood: 11179924) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN ILLARIONOV	Juhatuse liige	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 388
Kokku	10 963

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	10350	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vagner Kindlustusmaakler AS	10174793	Villardi 22, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1533 EUR
Roman Illarionov	37412300300	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1022 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6312627
E-posti aadress	roman@vagner.ee