

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ**registrikood: 11179924**

tänava/talu nimi, HÜÜBI 14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 13426

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 6 Osakapital	15
Lisa 7 Müügitulu	16
Lisa 8 Tööjõukulud	17
Lisa 9 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ põhitegevusaladeks aastal 2009 oli:

- kindlustusmaakleritegevus

Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ on Vagner Kindlustusmaakler AS'i tütarettevõtte, kus emaettevõtte omab 60% aktsiate osalusest.

Keskeltläbi oli töötajate arvuks 3 töötajat. Välja makstud töötasude suuruseks oli 75 044 eek.

Summaarne väljamakse juhatuse liikmetele aastal 2009 oli 77 496 krooni

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	411 631	463 523	2
Nõuded ja ettemaksed	224 680		3
Kokku käibevara	636 311	463 523	
Kokku varad	636 311	463 523	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	242 607	75 687	5
Kokku lühiajalised kohustused	242 607	75 687	
Kokku kohustused	242 607	75 687	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 836	147 755	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 868	196 081	
Kokku omakapital	393 704	387 836	
Kokku kohustused ja omakapital	636 311	463 523	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	158 410	461 616	7
Muud äritulud	1 575	1 129	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 353	-68 041	
Tööjõukulud	-163 219	-204 654	8
Ärikasum (-kahjum)	-5 587	190 050	
Finantstulud ja -kulud	11 455	6 031	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 868	196 081	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 868	196 081	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 587	190 050
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-57 760	45 998
Makstud intressid		-246
Kokku rahavood äritegevusest	-63 347	235 802
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	12	324
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12	324
Kokku rahavood	-63 335	236 126
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	463 523	221 444
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-63 335	236 126
Valuutakursside muutuste mõju	11 443	5 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	411 631	463 523

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		151 755	191 755
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			196 081	196 081
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	343 836	387 836
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			5 868	5 868
31.12.2010	40 000	4 000	349 704	393 704

Osakapital on 40 000 eek, mis koosneb osadest koguses 400 tk. Ühe osa nimiväärtus on 100 eek.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ 2010 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 Eesti kroonides.

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 omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase 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 nüüdisväärtusest. 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.

Lisainformatsioon**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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	292 026	192 026
Arvelduskontod	119 605	271 497
Kokku raha	411 631	463 523

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Aruandeaasta koostamise momendil Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ opereerib paigutatud Hansapangas ja Ukraina pangas «Ukrainskij Kapital» arvelduskontodega . Pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid firma ei oma.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	221 449
Ostjatelt laekumata arved	221 449
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 231
Kokku Nõuded ja ettemaksed	224 680

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		4 442	1 887
Sotsiaalmaks		7 094	2 989
Kohustuslik kogumispension		104	
Töötuskindlustusmaksed		361	109
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 231		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 231	12 001	4 985

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	213 160	51 076	
Võlad töövõtjatele	17 446	9 978	
Maksuvõlad	12 001	4 985	4
Kokku võlad ja ettemaksed	242 607	66 039	

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus		
2010 aastal dividende pole juurde arvatud, kui ka välja makstud.		
31.12.2009a. seisuga ettevõtte vaba omakapital moodustab 343 836 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 271 630 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 72 206 krooni.		
31.12.2010 a. seisuga ettevõtte vaba omakapital moodustab 349 704 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 276 266 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 73 438 krooni.		

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	21 123	288 202
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	21 123	288 202
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hongkong	137 287	173 414
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	137 287	173 414
Kokku müügitulu	158 410	461 616
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
66221	158 410	461 616
Kokku müügitulu	158 410	461 616

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-123 718	-152 540
Sotsiaalmaksud	-40 655	-52 114
Töötukindlustusmaksud	-588	
Muud	1 742	
Kokku tööjõukulud	-163 219	-204 654

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Vagner Kindlustusmaakler AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Vagner Kindlustusmaakler AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Nõuded
Emaettevõtja	0
Sidusettevõtjad	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	77 496	77 496

Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Vagner Kindlustusmaakler AS - emaettevõtte (60% omanik)
- b) Lutena OÜ - Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted (juhatuse esimees - Roman Illarionov)
- c) Vagner Consulting OÜ - Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted (juhatuse esimees - Roman Illarionov)

Aruande digitaalallkirjad

Vagner Re Kindlustusmaakler OÜ (registrikood: 11179924) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN ILLARIONOV	Juhatuse liige	20.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	343 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 868
Kokku	349 704

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	158410	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