

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Akorda-Balt

registrikood: 11222086

tänavatalu nimi, Narva mnt 13A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 6143135

faks: +372 6143137

e-posti aadress: info@akordabalt.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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Akorda-Balt põhitegevuseks on transporditeenused.

OÜ Akorda-Balt asutati 15.02.2006.a.

Samal aastal alustati majandustegevusega.

Oma osasid pole omamdanud või tagatiseks võtnud.

2011 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	37 942	92 052
Nõuded ja ettemaksed	155 653	145 792
Kokku käibevara	193 595	237 844
Põhivara		
Materiaalne põhivara	113 161	116 000
Kokku põhivara	113 161	116 000
Kokku varad	306 756	353 844
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	228 141	280 543
Kokku lühiajalised kohustused	228 141	280 543
Kokku kohustused	228 141	280 543
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	2 297	2 297
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 448	55 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 314	12 507
Kokku omakapital	78 615	73 301
Kokku kohustused ja omakapital	306 756	353 844

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	588 771	830 055
Muud äritulud	0	8 993
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 108	-795 039
Mitmesugused tegevuskulud	-442 980	-18 879
Tööjõukulud	-21 919	-10 712
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 899	0
Muud ärikulud	-77 551	-1 911
Ärikasum (kahjum)	5 314	12 507
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 314	12 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 314	12 507

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 314	12 507
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 862	-104 815
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 597	259 791
Kokku rahavood äritegevusest	1 049	167 483
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-55 161	-116 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-55 161	-116 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	2	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2	0
Kokku rahavood	-54 110	51 483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	92 052	40 569
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-54 110	51 483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 942	92 052

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 297	55 941	60 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 507	12 507
31.12.2010	2 556	2 297	68 448	73 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 314	5 314
31.12.2011	2 556	2 297	73 762	78 615

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Akorda-Balt 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskolas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lahtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	17 267	145 477
Kokku nõuded ostjate vastu	17 267	145 477

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 387	0	316	0
Üksikisiku tulumaks	0	252		
Sotsiaalmaks	0	752		
Kohustuslik kogumispension	0	25		
Töötuskindlustusmaksed	0	70		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 387	1 099	316	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	58 000	58 000	58 000
Akumuleeritud kulum	-21 899	-21 899	-21 899
Jääkmaksumus	36 101	36 101	36 101
Ostud ja parendused	77 060	77 060	77 060
31.12.2011			
Soetusmaksumus	91 262	91 262	91 262
Akumuleeritud kulum	21 899	21 899	21 899
Jääkmaksumus	113 161	113 161	113 161

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Volad tarnijatele	219 830	279 715
Kokku võlad tarnijatele	219 830	279 715

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
volad toovõtjatele	1 568	829
Kokku võlad töövõtjatele	1 568	829

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 416	9 138
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 416	9 138
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	578 355	820 917
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	578 355	820 917
Kokku müügitulu	588 771	830 055
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenused	588 771	830 055
Kokku müügitulu	588 771	830 055

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	795 039
Energia	19 108	0
Kütus	19 108	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 108	795 039

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	26 958	0
Kütus	26 958	0
autokulud	20 177	0
vara kindlustusmaksed	6 708	0
veoteenustekulud	332 043	0
Muud	57 094	18 879
Kokku mitmesugused tegevuskulud	442 980	18 879

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 369	7 983
Sotsiaalmaksud	5 550	2 729
Kokku tööjõukulud	21 919	10 712
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 208	3 835

Ettevotte seotud osapooli ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Akorda-Balt (registrikood: 11222086) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAKSIM TSÖMBALJUK	Juhatuse liige	22.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 314
Kokku	73 762
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 314
Kokku	73 762

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	588771	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maksim Tsõmbaljuk	38003050374	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6143135
Faks	+372 6143137
E-posti aadress	info@akordabalt.ee