

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Sendikaubamaja

registrikood: 11284710

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 5, II-33
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

e-posti aadress: wwwheiki@hotmail.ee

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Sendikaubamaja OÜ 2012 aasta peamine majandustegevus oli kinnisvaraalne vahendustegevus.

Juhatuse on üheliikmeline, juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruandeperioodil palkadeks tasu ei arvestatud ja töötajad puudusid.

Arendusväljaminekuid 2013 aastaks ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Sendikaubamaja OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	20 410	12 367
Nõuded ja ettemaksed	10 835	5 761
Kokku käibevara	31 245	18 128
Põhivara		
Materiaalne põhivara	70 009	10 226
Immateriaalne põhivara	2 715	3 620
Kokku põhivara	72 724	13 846
Kokku varad	103 969	31 974
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	41 126	5 550
Kokku lühiajalised kohustused	41 126	5 550
Kokku kohustused	41 126	5 550
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 612	12 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 419	11 019
Kokku omakapital	62 843	26 424
Kokku kohustused ja omakapital	103 969	31 974

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	40 548	17 808
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-843	0
Brutokasum (-kahjum)	39 705	17 808
Üldhalduskulud	-8 470	-6 794
Muud äritulud	5 184	1
Ärikasum (kahjum)	36 419	11 015
Finantstulud ja -kulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 419	11 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 419	11 019

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 419	11 015
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 122	0
Kokku korrigeerimised	-6 122	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 783	1 943
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	35 575	0
Kokku rahavood äritegevusest	72 655	12 958
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-65 000	-12 783
Antud laenude tagasimaksed	388	1 300
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-64 612	-11 483
Kokku rahavood	8 043	1 475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 367	10 892
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 043	1 475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 410	12 367

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	12 593	15 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 019	11 019
31.12.2011	2 556	256	23 612	26 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 419	36 419
31.12.2012	2 556	256	60 031	62 843

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

Sendikaubamaja OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Sendikaubamaja OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Majandusaasta algas 01.01.2012 ja lõppes 31.12.2012. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse soetushetkel 100 %-liselt kuludena. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Ehitised - 8-10 %

Masinaid ja seadmeid - 15-40 % aastas,

Muu inventar - 15-40 % aastas.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Tarkvara, patendid 20%

Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 2003.aastast renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljaminekuid;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulude arvestus

Tulud arvestatakse realiseerimise momendil või lepingus fikseeritud perioodi(de) kohta. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;
juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtted;
ettevõtte töötajaid.

Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal, teenused".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 703	0
Arvelduskontod	18 707	12 367
Kokku raha	20 410	12 367

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1	186
Ettemaksukonto jääk		5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	191

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused		12 783	12 783	12 783
Amortisatsioonikulu		-2 557	-2 557	-2 557
31.12.2011				
Soetusmaksumus		12 783	12 783	12 783
Akumuleeritud kulum		-2 557	-2 557	-2 557
Jääkmaksumus		10 226	10 226	10 226
Ostud ja parendused	65 000			65 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	65 000			65 000
Amortisatsioonikulu	-2 660	-2 557	-2 557	-5 217
31.12.2012				
Soetusmaksumus	65 000	12 783	12 783	77 783
Akumuleeritud kulum	-2 660	-5 114	-5 114	-7 774
Jääkmaksumus	62 340	7 669	7 669	70 009

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 525	4 525
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 525	4 525
Amortisatsioonikulu	-905	-905
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 525	4 525
Akumuleeritud kulum	-905	-905
Jääkmaksumus	3 620	3 620
Amortisatsioonikulu	-905	-905
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 525	4 525
Akumuleeritud kulum	-1 810	-1 810
Jääkmaksumus	2 715	2 715

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 548	17 808
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 548	17 808
Kokku müügitulu	40 548	17 808
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara vahendusteenus	40 548	17 808
Kokku müügitulu	40 548	17 808

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalisel töötajal ettevõttel puudusid 2012 aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sendikaubamaja (registrikood: 11284710) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI SISSASK	Juhatuse liige	26.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 419
Kokku	60 031
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 419
Kokku	60 031
Jaotamine	
Kokku	

Jaotamata kasumist dividende välja ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	40548	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HS Arendus Osaühing	11191664	Tedre 81-45, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	wwwheiki@hotmail.ee