

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Sendikaubamaja

registrikood: 11284710

tänavatalu 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	11
Lisa 6 Müügitulu	12

Tegevusaruanne

Sendikaubamaja OÜ 2011 aasta peamine majandustegevus oli kinnisvaraalne vahendustegevus.

Juhatuse on üheliikmeline, juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruandeperioodil paljudeks tasu ei arvestatud ja töötajad puudusid.

Arendusväljaminekuid 2012 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 31.12.2011 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 367	10 892	2
Nõuded ja ettemaksed	5 761	1 687	3
Kokku käibevara	18 128	12 579	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 226	0	4
Immateriaalne põhivara	3 620	4 525	5
Kokku põhivara	13 846	4 525	
Kokku varad	31 974	17 104	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 550	0	
Võlad ja ettemaksed	0	1 699	3
Kokku lühiajalised kohustused	5 550	1 699	
Kokku kohustused	5 550	1 699	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 593	-2 202	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019	14 795	
Kokku omakapital	26 424	15 405	
Kokku kohustused ja omakapital	31 974	17 104	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	17 808	14 817	6
Brutokasum (-kahjum)	17 808	14 817	
Üldhalduskulud	-6 794	-23	
Muud äritulud	1	0	
Ärikasum (kahjum)	11 015	14 794	
Finantstulud ja -kulud	4	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 019	14 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019	14 795	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	7 408	462
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	7 408	464
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 783	0
Antud laenu tagasimaksed	1 300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 483	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 550	0
Makstud dividendid	0	6 391
Makstud ettevõtte tulumaks	0	1 699
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 550	8 090
Kokku rahavood	1 475	8 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 892	2 338
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 475	8 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 367	10 892

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	5 888	8 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 795	14 795
Makstud dividendid			-8 090	-8 090
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

Sendikaubamaja OÜ 2011.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 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011. 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	3 454
Arvelduskontod	12 367	7 438
Kokku raha	12 367	10 892

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 699
Käibemaks	186	
Ettemaksukonto jääk	5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	191	1 699

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	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			
Jääkmaksumus	10 226	10 226	10 226

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara		
31.12.2009			
Soetusmaksumus	4 525		4 525
Jääkmaksumus	4 525		4 525
31.12.2010			
Jääkmaksumus	4 525		4 525
Amortisatsioonikulu	-905		-905
31.12.2011			
Jääkmaksumus	3 620		3 620

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 808	14 817
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 808	14 817
Kokku müügitulu	17 808	14 817
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara vahendusteenus	17 808	14 817
Kokku müügitulu	17 808	14 817

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sendikaubamaja (registrikood: 11284710) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI SISSASK	Juhatuse liige	09.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019
Kokku	23 612
Jaotamine	
Kokku	23 612

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 019
Kokku	23 612
Jaotamine	
Kokku	23 612

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	17808	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