

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Ämblik OÜ

registrikood: 11382921

tänavatalu nimi, Roheline 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Sinimäe alevik

vald: Vaivara vald

postisihtnumber: 40101

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 56678650

faks: +372 7176095

e-posti aadress: jana@gunita.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Ämblik loodi 21. septembril 2007.a. Peamiseks suunaks seati erinevate konverentside, seminaride korraldamise teenuse pakkumine Eesti Vabariigis.

Toimunud:

2009. aastal korraldati haridusjuhtide konverentsid "Riik, kohalik omavalitsus ja ettevõtlus hariduses" ning mess "Ärimaailm koolile". Messil esitlesid oma tooteid ja teenuseid üle 80 ettevõtte. Tagasiside oli positiivne.

Investeeringud:

Kuna messide ja konverentside korraldamine nõuab suuremalt osalt inimressursi nn ajutööd ning mitte suuri investeeringud, siis ei ole neid ka plaanis lähiaastatel teha.

Töötasud:

Aruandeperioodil ei ole makstud töötasusid ega ka juhatuse liikmete tasusid, vajaminev tööjõud osteti sisse personalirendi korras.

Peamisi finantssuhtarve:

Finantssuhtarv	2 009	2 008
<u>Lühiajalise maksevõime suhtarvud ehk liviidsuse suhtarvud</u>		
Puhas käibekapital ehk töökapital	231	44
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	6,37	1,15
Maksevõime kordaja	6,16	1,15
<u>Pikaajalise maksevõime suhtarvud ehk kapitali struktuuri suhtarvud</u>		
Võlakordaja	8,35	47,77
Soliidsuskordaja	91,65	52,23
<u>Tegevustulemuse (toimimise) suhtarvud ehk esmase efektiivsuse suhtarvud</u>		
Koguvarede käibekordaja ehk varade kasutamise efektiivsus	0,41	1,04
Tegevustulemlikkus	0,00	1,01
<u>Rentaabluse suhtarvud</u>		
Käibe brutorentaablus ehk -marginaal	67,53	87,90
Käibe netorentaablus ehk -marginaal	67,53	87,90
Koguvara puhasrentaablus ehk vara tootlikus (ROA)	27,86	91,24
Omakapitali rentaablus ehk omakapitali tootlus (ROE)	39,59	174,68

Eesmärk:

Haridusmess ja –konverents on peamiselt suunatud neile, kes hoolivad koolide ja teiste haridusasutuste töö kvaliteedist, õpilaste õpikeskkonna kvaliteedist ning selle parandamisest ning praktilisusest. Messil osalemine on ühelt poolt suurepärane võimalus esitleda parimaid teenuseid ja tooteid Eesti koolidele ja õppeasutustele, tutvuda koolide esindajatega ning vahetada professionaalset teavet ja saada aimu koolide soovidest ning eelistustest. Teiselt poolt on see ideaalne võimalus kohata oma pikkaajalisi kliente ja sõlmida uusi tutvusi pikkadeks koostööaastateks.

Toimuvast:

Järgmisel majandusaastal on kavas jätkata haridusmessi ja –konverentsi korraldamistega. Majandusaasta aruanne 2009 esitamise tähtjaks oli lõppenud ka 2010 aasta haridusmess „Riik, kohalik omavalitsus ja ettevõtlus hariduses“, mis toimus jaanuaris Tartu Ärikeskuses – Taskus ning mille kohta on antud paljude erinevate ettevõtete poolt ülipositiivset tagasisidet.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Ämblik juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 07.05.2010 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 OÜ Ämblik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	187 001	244 964	2
Nõuded ja ettemaksed	87 479	88 334	3, 4, 5
Kokku käibevara	274 480	333 298	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	240 400	271 600	6
Kokku põhivara	240 400	271 600	
Kokku varad	514 880	604 898	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	42 275	289 300	7
Võlad ja ettemaksed	860		8
Kokku lühiajalised kohustused	43 135	289 300	
Kokku kohustused	43 135	289 300	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	275 598		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 147	275 598	
Kokku omakapital	471 745	315 598	
Kokku kohustused ja omakapital	514 880	604 898	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	230 800	314 410	10
Muud äritulud		202 500	11
Mitmesugused tegevuskulud	-43 453	-200 975	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 200	-40 400	6
Ärikasum (-kahjum)	156 147	275 535	
Finantstulud ja -kulud		63	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 147	275 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 147	275 598	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	156 147	275 535	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 200	40 400	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-202 500	6
Kokku korrigeerimised	31 200	-162 100	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	855	-33 271	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	860		
Kokku rahavood äritegevusest	189 062	80 164	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-389 500	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		280 000	
Antud laenud		-55 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-164 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		505 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-247 025	-215 700	7
Muud laekumised finantseerimistegevusest		40 000	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-247 025	329 300	
Kokku rahavood	-57 963	244 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	244 964	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-57 963	244 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	187 001	244 964	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		275 598	275 598
31.12.2008	40 000	275 598	315 598
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		156 147	156 147
31.12.2009	40 000	431 745	471 745

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ämblik 2009. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (hooned), mida ettevõtte hoiab (omanikuna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil kajastades.

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnisvarainvesteeringud	10 aastat

Ettevõtte on kinnisvarainvesteeringute mõistes tegu korterite ja hoonega, millede amortisatsioonikulunormiks aastast on 10%.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Ettevõtte 2009. aasta tulud koosnevad haridusmessi korraldamisest saadavast tulust.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	186 126	190 000
Arvelduskontod	875	54 964
Kokku raha	187 001	244 964

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	6 100	14 230
Kokku nõuded ostjate vastu	6 100	14 230

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	55 000	55 000		
Kokku muud nõuded	55 000	55 000		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	55 000	55 000		
Kokku muud nõuded	55 000	55 000		

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	26 378	26 378		
Kokku ettemaksed	26 378	26 378		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	19 104	19 104		
Kokku ettemaksed	19 104	19 104		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	389 500	389 500
Amortisatsioonikulu	-40 400	-40 400
Müügid	-77 500	-77 500
31.12.2008		
Soetusmaksumus	312 000	312 000
Akumuleeritud kulum	-40 400	-40 400
Jääkmaksumus	271 600	271 600
Amortisatsioonikulu	-31 200	-31 200
31.12.2009		
Jääkmaksumus	240 400	240 400

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Ehitised		280 000
Kokku		280 000

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen juhatuse liikmega seotud isikule	42 275	42 275		
Lühiajalised laenud kokku	42 275	42 275		
Laenukohustused kokku	42 275	42 275		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen juhatuse liikmega seotud isikule	289 300	289 300		
Lühiajalised laenud kokku	289 300	289 300		
Laenukohustused kokku	289 300	289 300		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	860
Kokku võlad tarnijatele	860

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	230 800	314 410
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	230 800	314 410
Kokku müügitulu	230 800	314 410
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Haridusmesside korraldamine	230 800	314 410
Kokku müügitulu	230 800	314 410

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist		202 500
Kokku muud äritulud		202 500

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	7 734	1 701
Elektrienergia	7 734	1 701
Lähetuskulud	2 174	
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 642	741
Pangakulud	1 038	1 798
Personali rent	25 000	72 700
Muud tegevuskulud	865	17 785
Messiboksi rent (igaaastasel haridusmessil)		80 000
Bilansiväline vara		24 900
Raamatupidamisteenus		1 350
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 453	200 975

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	42 275	289 300

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liiget, kes on andnud ettevõttele intressivaba laenu.

Aruande digitaalallkirjad

Ämblik OÜ (registrikood: 11382921) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM MAKSIMOV	Juhatuse liige	14.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	275 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 147
Kokku	431 745
aruaandeaasta kasum kanda üle järgmisesse mjaandusaastasse	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	230800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadim Maksimov	37706132227	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56678650
Faks	+372 7176095
Mobiiltelefon	+372 5135432
E-posti aadress	vadim.maksimov@mail.ee
E-posti aadress	jana@gunita.ee