

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ QMaterials

registrikood: 11424602

tänavatalu nimi, Pikk 40-10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 53737292

e-posti aadress: pikkjalg@juno.com

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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 2007 aasta sügisel OÜ Softdata jagunemise teel. Ettevõtte põhitegevusalaks on mittemetalsetest mineraalidest toodete tootmine.

Seoses majanduslangusega ja rahaturu äralangemisega pole ettevõtte oma põhitegevusalal tegevust alustanud.

Ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud ning samuti ei makstud tasu juhatuse liikmele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 520	61 811	2
Finantsinvesteeringud	27 110	0	3
Kokku käibevara	57 630	61 811	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	796	1 223	4
Kokku põhivara	796	1 223	
Kokku varad	58 426	63 034	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	478	85	5
Kokku lühiajalised kohustused	478	85	
Kokku kohustused	478	85	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Ülekurss	63 784	63 784	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 787	-1 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 001	-1 972	
Kokku omakapital	57 948	62 949	
Kokku kohustused ja omakapital	58 426	63 034	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 689	-1 609	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-427	-427	4
Ärikasum (kahjum)	-3 116	-2 036	
Finantstulud ja -kulud	-1 885	64	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 001	-1 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 001	-1 972	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 116	-2 036	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	427	427	
Kokku korrigeerimised	427	427	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	393	85	
Laekunud intressid	49	64	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 247	-1 460	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-29 180	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 180	0	
Kokku rahavood	-31 427	-1 460	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 811	63 271	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 427	-1 460	
Valuutakursside muutuste mõju	136	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 520	61 811	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	63 784	268	-1 815	64 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 972	-1 972
31.12.2010	2 684	63 784	268	-3 787	62 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 001	-5 001
31.12.2011	2 684	63 784	268	-8 788	57 948

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Q Materials OÜ 2011. 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 eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasel väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest ning amortisatsioonimäärad on 20-30%. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	30 520	61 811
Valuutakontod	14 015	0
EUR/EEK kontod	16 505	61 811
Kokku raha	30 520	61 811

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	29 180	29 180
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-2 070	-2 070
31.12.2011	27 110	27 110

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 135	2 135
Akumuleeritud kulum	-485	-485
Jääkmaksumus	1 650	1 650
Amortisatsioonikulu	-427	-427
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 135	2 135
Akumuleeritud kulum	-912	-912
Jääkmaksumus	1 223	1 223
Amortisatsioonikulu	-427	-427
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 135	2 135
Akumuleeritud kulum	-1 339	-1 339
Jääkmaksumus	796	796

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad seotud isikutele	478	85	7
Kokku võlad ja ettemaksed	478	85	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

2011 aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	478	85

Juhatuse liikmele 2011 tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ QMaterials (registrikood: 11424602) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS RAUKAS	Juhatuse liige	02.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 001
Kokku	-8 788
Katmine	
Ülekursi vähendamine	8 788
Kokku	8 788

Kahjum kaetakse Ülekursi vähendamisega.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Raukas	36604012718	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53737292
E-posti aadress	pikkjalg@juno.com