

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aldar Trading OÜ

registrikood: 11710650

tänava/talu nimi, F.G.Adoffi 11

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44310

telefon: +372 6667365

faks: +372 6667364

e-posti aadress: marge.uudre@aldar.ee, info@aldar.ee

veebilehe aadress: www.alдарmarket.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE 2011

Üldist

OÜ Aldar Trading on Eesti kapitalil põhinev ettevõtte mis asutati 31.08.2009, põhitegevus algas 01.12.2009.

2011 oli OÜ Aldar Trading peamiseks tegevusalaks jaekaubandus. Ettevõtte tegevuspiirkond hõlmas Lääne - ja Ida Virumaad.

Aldar Marketi ketti kuulus 13 toidukauplust. 2010 kuulusid meie ettevõtte koosseisu ka 5 alkoholi kauplust kuid omaniku otsusega läksid kauplused alates 02.02.2011 Aldar Eesti alluvusse, kes on keskendunud alkoholi jae- ja hulgimüügile.

Juhtimine

Aldar Trading OÜ juhatusse kuulub üks liige – Marge Uudre, kellel on vastavt juhatuse liikme lepingule õigused esindada ettevõtet kõigis ettevõtte igapäeva tegevust puudutavates küsimustes.

Juhatuse liikmele on makstud juhatuse liikme töötasu 2011ndal aastal 23008 eurot.

Töötajad

2011ndal aastal töötas ettevõttes keskmiselt 133 inimest, neist kauplustes 124 ja kontoris 9 inimest. Töötajatele maksti 2011ndal aastal töötasusid kokku summas 1 095 624 eurot.

Ettevõtte pööras tähelepanu töötajate täiendkoolitusele, parendamaks kaupluste juhatajate juhtimisoskusi ja kasvatades nende juhtimiskompetentsi jaekaubanduses. Koolitus- ja arendusvaldkonnas keskenduti sell aastal oma tegevuste ja suhete eesmärgipärasele juhtimisele. Ostukäitumis- ja teeninduskoolituste abil suurendati kliendi teadlikkust ja töötajate teenindusaktiivsust. Lisaks toimusid töötajate koolitused hügeeni valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Aldar Trading müügitulu aastal 2011 oli 11 318 075 eurot. Muud äritulu sai ettevõtte aruandeperioodil 313 911 eurot. Kulud moodustasid 2011ndal majandusaastal 11 587 933 eurot. OÜ Aldar Trading 2011nda majandusaasta puhaskasumiks kujunes 43 573 eurot.

OÜ Aldar Trading peamised finantssuhtarvud: 01.01.2011-31.12.2011

Müügitulu (kroonides)	11 318 075
Puhaskasum (kroonides)	43 573
Puhasrentaablus (%)	0,38%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,06
ROA (%)	3,35%
ROE (%)	29,57%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad x 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital x 100

Investeeringud

2011ndal aastal investeerisime olemasolevate kaupluste renoveerimisse, parendamisse. Suurimaks investeeringuks võib pidada Lilleoru kaupluse ümberehitust. 2011 aasta lõpus hakkasime tegutsema Tallinnas Sadama Turul, avades seal alkoholi osakonna, 2012 aasta algul on valmib ka toiduoskond. Mitmeid investeeringuid tegime ka turvaseadmete soetamiseks ja IT valdkonna arendamiseks.

Perspektiivid

2012 aastal on kavas püsida turul senistes turusegmentides ning kasvatada kaupluste käibeid, ostjaskonda ja turuosa. Avame 2012 aasta alguses Tallinnas, Sadama Turul, toidukaupade osakonna. Tegeleme ka edaspidi aktiivselt sobivate kaubanduspindade otsimisega, avamaks uusi jaekaupluseid. Eesmärgiks on pidada tulemuslikumaid läbirääkimisi tarnijatega, saavutamaks soodsamaid kaupade sisseostuhindasid ning paremaid maksetingimusi, mis aitavad paremini korraldada ettevõtte likviidsuse juhtimist.

Tulemuse juhtimise seisukohalt on OÜ Aldar Trading 2012 aasta peaeesmärk saavutada müükide ja kulude suhtelises kasvus esimeste ülekaal.

OÜ Aldar Trading on jätkuvalt tegutsev elujõuline ettevõtte.

Marge Uudre
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	136 463	172 822	2
Nõuded ja ettemaksed	89 638	41 411	3
Varud	1 025 641	1 055 784	4
Kokku käibevara	1 251 742	1 270 017	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	83 026	18 867	6
Kokku põhivara	83 026	18 867	
Kokku varad	1 334 768	1 288 884	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 037 412	1 185 100	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 037 412	1 185 100	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	150 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	150 000	0	
Kokku kohustused	1 187 412	1 185 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 228	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 573	101 228	
Kokku omakapital	147 356	103 784	
Kokku kohustused ja omakapital	1 334 768	1 288 884	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	11 318 075	12 353 363	11
Muud äritulud	313 911	129 193	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 178 302	-10 924 434	13
Mitmesugused tegevuskulud	-305 430	-247 788	14
Tööjõukulud	-1 095 624	-1 237 557	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 576	-3 509	6
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	44 053	69 268	
Finantstulud ja -kulud	-480	31 959	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 573	101 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 573	101 227	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	44 053	69 268	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 576	3 509	6
Kokku korrigeerimised	8 576	3 509	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 227	-41 411	3
Varude muutus	30 143	-1 055 784	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-147 688	1 185 100	8
Makstud intressid	-627	-377	16
Kokku rahavood äritegevusest	-113 770	160 305	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-79 344	-22 376	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 608	0	6
Laekunud intressid	147	381	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-72 589	-21 995	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	150 000	31 956	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	150 000	31 956	
Kokku rahavood	-36 359	170 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	172 822	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 359	170 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	136 463	172 822	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	101 228	101 228
31.12.2010	2 556	101 228	103 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	43 573	43 573
Muud muutused omakapitalis	-1	0	-1
31.12.2011	2 555	144 801	147 356

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. 2010.a aruandeperioodi pikkus oli 31.08.2009-31.12.2010. Omakapitali muutuste arundes ja lisa 6-s (materiaalne põhivara) on perioodi alguskuupäevaks 31.08.2009.a.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Aldar Trading arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, 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. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastati perioodikuluna või -tuluna.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Laenuk ja nõuded võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt päeval, mil ettevõtja saab ostetud finantvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdüd finantsvaraobjekti üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud on varad, mida ostetakse ja hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostukulutustest. Iga aruandeperioodi lõpul või inventuuri läbiviimisel vaadatakse kriitiliselt üle varud ja nende maksumused; vajadusel tehakse allahindlused. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on tavapärasel äritegevuses kasutatav hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud müügi sooritamiseks vajalikud hinnangulised kulutused. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 1000€ ühiku kohta.

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasuliku elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000€

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	2-4
Masinad ja seadmed	3-5
Immateriaalne põhivara	2-5

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Reklaamitulu kajastatakse lepingulistest suhetest tulenevat turundusteenust, millest tulenevalt ettevõtte reklaamib oma koostööpartnereid

ja nende toodangut mõlemapoolse kasu saamise eesmärgil aastaringselt erinevate kampaaniate käigus erinevates meediakanalites ja väljaannetes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on vastava perioodi kulu. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number 1 kirjetele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	41 840	57 447
Arvelduskontod	94 623	115 375
Deposiit	94 623	115 375
Kokku raha	136 463	172 822

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	26 217	13 662	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 319	0	5
Muud nõuded	29 102	27 749	
Kokku nõuded ja ettemaksed	89 638	41 411	

Muud nõuded 2011.a summas 29102€ sisaldab tulevaste perioodide kulutusi 4030€ ja kaardimaksed 25072€.

2010.a muud nõuded summa 27749€ koosneb kaardimaksetest.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 025 230	1 055 256
Ettemaksed varude eest	411	528
Kokku varud	1 025 641	1 055 784

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 009	0	16 690
Üksikisiku tulumaks	0	20 114	0	21 719
Sotsiaalmaks	0	45 816	0	51 533
Kohustuslik kogumispension	0	1 915	0	1 475
Töötuskindlustusmaksed	0	5 628	0	6 171
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 172	0	0
Ettemaksukonto jääk	34 319		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 319	79 654	0	97 588

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	11 717	2 771	0	14 488	7 888	22 376
Amortisatsioonikulu	-1 953	-277	0	-2 230	-1 279	-3 509
31.12.2010						
Soetusmaksumus	11 717	2 771	0	14 488	7 888	22 376
Akumuleeritud kulum	-1 953	-277	0	-2 230	-1 279	-3 509
Jääkmaksumus	9 764	2 494	0	12 258	6 609	18 867
Ostud ja parendused	12 492	28 091	6 995	47 578	31 766	79 344
Amortisatsioonikulu	-2 082	-1 307	-257	-3 646	-4 930	-8 576
Muud muutused	0	0	0	0	-6 609	-6 609
31.12.2011						
Soetusmaksumus	24 209	30 862	6 995	62 066	33 045	95 111
Akumuleeritud kulum	-4 035	-1 584	-257	-5 876	-6 209	-12 085
Jääkmaksumus	20 174	29 278	6 738	56 190	26 836	83 026

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
OÜ Aldar Eesti	150 000	0	150 000	0	5	EUR	12.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	150 000	0	150 000	0			
Laenukohustused kokku	150 000	0	150 000	0			

Seisuga 31.12.2010 laenukohustust ei olnud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	878 502	1 009 290	
Võlad töövõtjatele	78 762	77 788	
Maksuvõlad	79 654	97 588	5
Muud võlad	494	0	
Intressivõlad	494	0	
Saadud ettemaksed	0	435	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 037 412	1 185 101	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	59 964	64 191
Puhkusetasude kohustus	18 798	13 597
Kokku võlad töövõtjatele	78 762	77 788

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 555	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Aruandeaastal ja võrreldaval perioodil osanikele dividende makstud ei ole. Ettevõtte jaotamata kasum(arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2010 moodustas 101 228 euri. Seega oli bilansipäeva seisuga omanikele võimalik dividendidena välja maksta 79 970 euri ning dividendide väljamaksmisega oleks kaasnenud dividendide tulumaks summas 21 258 euri. 31.12.2011 andmetel on ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) 144 801 euri. Seega on bilansipäeva seisuga omanikele võimalik dividendidena välja maksta 114 393 euri ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendide väljamakstavalt summa, seega 30 408 euri.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 318 075	12 353 363
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 318 075	12 353 363
Kokku müügitulu	11 318 075	12 353 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jaekaubandus	11 318 075	12 353 363
Kokku müügitulu	11 318 075	12 353 363

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Müügiboonused	18 129	16 102
Reklaamihüvitis	39 784	41 242
Kohatasud	33 602	38 381
Äritegevusega mitteseotud tulud	74 769	0
Muud	147 627	33 468
Kokku muud äritulud	313 911	129 193

Muude äritulude all kajastatakse Eesti Pandipakendi hüvitisi, Eesti Posti frantsiisi tasusid ja kindlustushüvitisi.

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	9 572 630	10 362 892
Energia	135 765	167 422
Elektrienergia	126 588	156 381
Soojusenergia	9 177	11 041
Transpordikulud	5 712	3 185
Üür ja rent	281 250	249 614
Inventari kulu	54 535	75 404
Müügimaterjalid	6 778	7 898
Korrashoiukulu	13 915	13 628
Kinnisvarahooldus	62 455	9 768
Vesi ja kanalisatsioon	13 117	2 165
Prügivedu	5 820	8 343
Valvekulu	21 239	23 781
Pakkematerjalid	5 086	334
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 178 302	10 924 434

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	3 518	938
Kütus	3 518	938
Mitmesugused bürookulud	2 093	13 969
Koolituskulud	5 587	4 042
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 084	2 227
Kindlustuskulu	2 045	1 947
Telefon internet	8 421	85
Mobiiltelefonikulu	2 790	3 701
Postikulu	275	323
IT kulu	20 937	9 581
Auto remont	2 589	1 477
Auto kindlustuskulu	992	206
Tervishoiukulu	362	202
Pangakulu	65 389	64 518
Tööriietekulu	3 677	4 566
Reklaamikulu	94 250	110 325
Äritegevusega mitteseotud kulud	73 939	0
Muud	17 482	29 681
Kokku mitmesugused tegevuskulud	305 430	247 788

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	821 039	924 284
Sotsiaalmaksud	263 612	300 699
töötuskindlustus	10 973	12 574
Kokku tööjõukulud	1 095 624	1 237 557
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	133	140

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-627	-377
Muud finantstulud ja -kulud	147	380
nõude loovutus	0	31 956
Kokku finantstulud ja -kulud	-480	31 959

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	31 956

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	23 008	23 008

Aruande digitaalallkirjad

Aldar Trading OÜ (registrikood: 11710650) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGE UUDRE	Juhatuse liige	30.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aldar Trading OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Aldar Trading OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aldar Trading OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeaudiitori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

02. mai 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aldar Trading OÜ (registrikood: 11710650) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	02.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 573
Kokku	144 801
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	144 801
Kokku	144 801

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 573
Kokku	144 801
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	144 801
Kokku	144 801

Kasum jääb jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	11318075	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Maurer	36905012710		511 EUR
Giraffe Trading S.A.		C/o Gerli & Co. Attorneys at Law, Global Bank Building, 18th Floor, 50th Street, Panama	2044 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6667365
Faks	+372 6667364
E-posti aadress	info@aldar.ee
E-posti aadress	marge.uudre@aldar.ee
Veebilehe aadress	www.aldarmarket.ee