

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: A&A Distribution OÜ

registrikood: 11896755

tänavatänu nimi, Tartu mnt 35

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10128

telefon: +372 6419098

e-posti aadress: andres@exitsport.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Aruandeperioodi käibeks kujunes 402 407€, kasumit teeniti 26 231€. Majandusaastal maksti juhatuse liikme tasusid summas 9 438€.

A&A Distribution jätkab 2012 aastal tegevust hulgimüügi valdkonnas. Plaanis on olemasolevate kaubamärkide turuosa suurendada ning lisada valikusse uusi kaubamärke.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ A&A Distribution juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ A&A Distribution finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (09.04.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ A&A Distribution on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	6 844	17 368
Finantsinvesteeringud	47 934	47 934
Nõuded ja ettemaksed	71 215	37 205
Varud	155 024	114 898
Kokku käibevara	281 017	217 405
Põhivara		
Materiaalne põhivara	722	0
Kokku põhivara	722	0
Kokku varad	281 739	217 405
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	53 499	76 694
Võlad ja ettemaksed	83 176	21 878
Kokku lühiajalised kohustused	136 675	98 572
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	47 934	47 934
Kokku pikaajalised kohustused	47 934	47 934
Kokku kohustused	184 609	146 506
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 343	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 231	68 343
Kokku omakapital	97 130	70 899
Kokku kohustused ja omakapital	281 739	217 405

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	402 407	354 720
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-321 568	-258 038
Mitmesugused tegevuskulud	-32 200	-17 852
Tööjõukulud	-12 552	-10 460
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-278	0
Muud ärikulud	-1 348	-30
Ärikasum (kahjum)	34 461	68 340
Finantstulud ja -kulud	-8 230	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 231	68 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 231	68 343

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	34 461	68 340
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	278	0
Muud korrigeerimised	-8 231	3
Kokku korrigeerimised	-7 953	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 010	-37 205
Varude muutus	-40 125	-114 897
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	61 298	21 877
Kokku rahavood äritegevusest	13 671	-61 882
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 000	0
Antud laenud	0	-47 934
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 000	-47 934
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 805	124 628
Saadud laenude tagasimaksed	-33 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 195	127 184
Kokku rahavood	-10 524	17 368
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 368	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 524	17 368
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 844	17 368

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	68 343	70 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)		26 231	26 231
31.12.2011	2 556	94 574	97 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ A&A Distribution 2011. aasta 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.

OÜ A&A Distribution kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud kaubad, toore, materjal ja teenused. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	3

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui

asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	22	2 814
Arvelduskontod	6 822	14 554
Kokku raha	6 844	17 368

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	70 668	37 205
Kokku nõuded ostjate vastu	70 668	37 205

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 545	18 355
Üksikisiku tulumaks	267	0
Sotsiaalmaks	260	0
Kohustuslik kogumispension	16	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 510	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 598	18 355

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Antud laenud	47 934	47 934
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	47 934	47 934

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	155 024	114 898
Kokku varud	155 024	114 898

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	53 048	2 422
Kokku võlad tarnijatele	53 048	2 422

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	402 407	353 119
Soome	0	1 601
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	402 407	354 720
Kokku müügitulu	402 407	354 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivad	134 525	142 303
Jalatsid	203 123	181 177
Suusad ja lumelauad	19 478	4 629
Muud	45 281	26 611
Kokku müügitulu	402 407	354 720

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	314 461	253 010
Transpordikulud	6 604	5 003
Muud	503	25
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	321 568	258 038

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	2 184	1 572
Energia	704	214
Mitmesugused bürookulud	141	41
Lähetuskulud	2 176	1 435
Sidekulud	2 382	0
Reklaamikulud	8 151	0
Muud	16 462	14 590
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 200	17 852

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	9 438	7 865
Sotsiaalmaksud	3 114	2 595
Kokku tööjõukulud	12 552	10 460
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	62 733	0	24 968	0

	2011		17.02.2010 - 31.12.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	52 075	207 653	52 827	115 521

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	17.02.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	9 438	7 865

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kajastatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

A&A Distribution OÜ (registrikood: 11896755) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SOO	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 231
Kokku	94 574
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 574
Kokku	94 574

Ettepanek on kasumit mitte jaotada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 231
Kokku	94 574
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 574
Kokku	94 574

Otsus on kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite hulgimüük	46422	203123	50.48%	Jah
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	134525	33.43%	Ei
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	45281	11.25%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	19478	4.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Palm	36812200217		1278 EUR
Andres Soo	37404200246		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56222010
E-posti aadress	andres@exitsport.ee