

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing SANDRAKE

registrikood: 10058176

tänava/talu nimi, Avamaa 7-17

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76401

telefon: +372 6797025, +372 5153426

e-posti aadress: natali.tallinn58@mail.ru

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

OÜ Sandrake põhitegevus on jaekaubandus.

Realiseerimine toimus ainult Eesti territooriumil.

2012 aasta realisatsiooni netokäive oli 741 178 EUR.

2013 aastaks kavandatakse käive suurendamine realiseerimise kohtade arvelt.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmete juhtimise eest tasu ei ole makstud.

Osakapital on 5 112 EUR.

2012.a. töötas firmas 8 inimest ning nende palkade kogusumma oli 33 954 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Sandrake juhatus on koostanud 2012 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus kinnitab et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Sandrake on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 132	9 889	2
Nõuded ja ettemaksed	952	2 219	3
Varud	48 846	58 094	5
Kokku käibevara	70 930	70 202	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	90 259	94 311	6
Kokku põhivara	90 259	94 311	
Kokku varad	161 189	164 513	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 791	24 985	7
Võlad ja ettemaksed	71 890	64 727	8
Kokku lühiajalised kohustused	82 681	89 712	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 776	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	10 776	
Kokku kohustused	82 681	100 488	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Kohustuslik reservkapital	593	593	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 320	50 531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 483	7 789	
Kokku omakapital	78 508	64 025	
Kokku kohustused ja omakapital	161 189	164 513	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	741 178	876 818	9
Muud äritulud	935	13 002	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-662 631	-812 199	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 040	-30 195	10
Tööjõukulud	-33 954	-31 877	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 052	-4 122	
Muud ärikulud	-648	-799	
Ärikasum (kahjum)	15 788	10 628	
Finantstulud ja -kulud	-1 305	-2 839	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 483	7 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 483	7 789	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 788	10 628	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 052	4 122	
Kokku korrigeerimised	4 052	4 122	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 267	796	
Varude muutus	9 248	21 577	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 163	363	
Kokku rahavood äritegevusest	37 518	37 486	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-24 970	-25 073	
Makstud intressid	-1 300	-2 829	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-5	-10	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 275	-27 912	
Kokku rahavood	11 243	9 574	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 889	315	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 243	9 574	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 132	9 889	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	593	50 531	56 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 789	7 789
Muud muutused omakapitalis	-1			-1
31.12.2011	5 112	593	58 320	64 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 483	14 483
31.12.2012	5 112	593	72 803	78 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜSandrake 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR(täis).

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15 -33%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	19 801	9 828
Arvelduskontod	20	61
Raha teel	1 311	0
Kokku raha	21 132	9 889

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3		
Ettemaksed	949	949		
Tulevaste perioodide kulud	949	949		
Kokku nõuded ja ettemaksed	952	952		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 376	1 376		
Ostjatelt laekumata arved	1 376	1 376		
Ettemaksed	843	843		
Tulevaste perioodide kulud	843	843		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 219	2 219		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		7	
Käibemaks		6 898	902
Üksikisiku tulumaks		299	288
Sotsiaalmaks		811	897
Kohustuslik kogumispension		23	23
Töötuskindlustusmaksed		83	95
Intress		458	11
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	8 579	2 216

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	48 846	58 008
Ettemaksed varude eest	0	86
Kokku varud	48 846	58 094

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	112 304	2 841	115 145
Akumuleeritud kulum	-15 460	-1 251	-16 711
Jääkmaksumus	96 844	1 590	98 434
Amortisatsioonikulu	-3 300	-822	-4 122
Muud muutused	-1		-1
31.12.2011			
Soetusmaksumus	109 929	2 841	112 770
Akumuleeritud kulum	-16 386	-2 073	-18 459
Jääkmaksumus	93 543	768	94 311
Amortisatsioonikulu	-3 300	-752	-4 052
31.12.2012			
Soetusmaksumus	109 929	2 841	112 770
Akumuleeritud kulum	-19 686	-2 825	-22 511
Jääkmaksumus	90 243	16	90 259

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	10 791	10 791			5.14%	EUR	26.05.2013
Lühiajalised laenud kokku	10 791	10 791					
Laenukohustused kokku	10 791	10 791					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	24 985	24 985			5.14%	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	24 985	24 985					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	10 776		10 776		5.14%	EUR	26.05.2013
Pikaajalised laenud kokku	10 776		10 776				
Laenukohustused kokku	35 761	24 985	10 776				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	90 243	93 543
Kokku	90 243	93 543

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	63 311	63 311		
Maksuvõlad	8 579	8 579		
Kokku võlad ja ettemaksed	71 890	71 890		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	61 799	61 799		
Maksuvõlad	2 216	2 216		
Muud võlad	712	712		
Muud viitvõlad	712	712		
Kokku võlad ja ettemaksed	64 727	64 727		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	741 178	876 818
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	741 178	876 818
Kokku müügitulu	741 178	876 818
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Joogide jaemüük	466 026	547 836
Tubakatodete jaemüük	195 437	230 077
Muu toidukaupade jaemüük	79 715	98 905
Kokku müügitulu	741 178	876 818

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-9 496	-11 263
Energia	-6 468	-8 020
Elektrienergia	-6 468	-8 020
Mitmesugused bürookulud	-43	-13
Kindlustuskulud	-252	-343
Sidekulud	-1 118	0
Valvekulud	-1 499	0
Pangakulud	-5 724	0
Muud	-440	-10 556
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 040	-30 195

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-24 116	-22 903
Sotsiaalmaksud	-9 838	-8 974
Kokku tööjõukulud	-33 954	-31 877
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	7

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-1 300	-2 829
Intressikulu laenudelt	-1 300	-2 829
Muud finantstulud ja -kulud	-5	-10
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 305	-2 839

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.12.2013

osaühing SANDRAKE (registrikood: 10058176) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA TARASOVA	juhatuse liige (juhataja)	02.12.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 483
Kokku	72 803
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	58 777
Kokku	58 777

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük	47251	466026	62.88%	Jah
Tubakatoodete jaemüük	47261	195437	26.37%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	79715	10.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Tarasova	45801080218	Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6797025
Mobiiltelefon	+372 5153426
E-posti aadress	natali.tallinn58@mail.ru