

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing SANDRAKE

registrikood: 10058176

tänavatalu nimi, Avamaa 7-17

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber:

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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Sandrake põhitegevus on jaekaubandus.

Realiseerimine toimus ainult Eesti territooriumil.

2010 aasta realisatsiooni netokäive oli 11 099 670 krooni.

2011 aastaks kavandatakse käive suurendamine realiseerimise kohtade arvelt.

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

Osakapital on 80 000 krooni.

2010.a. töötas firmas 7 inimest ning nende palkade kogusumma oli 328 576 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Sandrake juhatus on koostanud 2010 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 ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 934	38 989	2
Nõuded ja ettemaksed	47 172	9 906	3,4
Varud	1 246 583	1 149 549	
Kokku käibevara	1 298 689	1 198 444	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 540 153	1 607 310	5
Kokku põhivara	1 540 153	1 607 310	
Kokku varad	2 838 842	2 805 754	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	393 246	235 655	6
Võlad ja ettemaksed	1 007 083	788 955	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 400 329	1 024 610	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	558 607	1 029 825	6
Kokku pikaajalised kohustused	558 607	1 029 825	
Kokku kohustused	1 958 936	2 054 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80 000	80 000	
Kohustuslik reservkapital	9 271	9 271	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 048	481 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 587	180 161	
Kokku omakapital	879 906	751 319	
Kokku kohustused ja omakapital	2 838 842	2 805 754	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	11 099 664	10 886 423	8
Muud äritulud	7	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 050 389	-9 803 563	
Mitmesugused tegevuskulud	-323 519	-315 324	9
Tööjõukulud	-454 167	-432 280	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-67 158	-55 846	
Muud ärikulud	-12 607	-9 315	
Ärikasum (-kahjum)	191 831	270 097	
Finantstulud ja -kulud	-63 244	-89 936	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	128 587	180 161	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 587	180 161	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	191 831	270 097	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	67 158	55 846	
Kokku korrigeerimised	67 158	55 846	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 266	16 386	3
Varude muutus	-97 034	306 981	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	218 127	-280 156	
Kokku rahavood äritegevusest	342 816	369 154	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-36 125	5
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-36 124	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-313 627	-205 132	6
Makstud intressid	-62 485	-89 428	11
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-114	0	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-376 226	-294 560	
Kokku rahavood	-33 410	38 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 989	961	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 410	38 470	
Valuutakursside muutuste mõju	-645	-442	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 934	38 989	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	80 000	9 271	481 887	571 158
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			180 161	180 161
31.12.2009	80 000	9 271	662 048	751 319
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			128 587	128 587
31.12.2010	80 000	9 271	790 635	879 906

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜSandrake 31.12.2010.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 Eesti (täis)kroonides.

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 miinusemärgiga) 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 laekuva nõude 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 tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. 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 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas.

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 5000

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 450	26 986
Arvelduskontod	3 484	12 003
Kokku raha	4 934	38 989

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	43 633	311
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	7 425
Ettemaksed	3 539	2 170
Kokku Nõuded ja ettemaksed	47 172	9 906

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	79		
Käibemaks	3 163	7 302	
Üksikisiku tulumaks	1 293		1 672
Sotsiaalmaks	8 680		11 283
Kohustuslik kogumispension	88		
Töötuskindlustusmaksed	831		1 151
Intress	63		
Ettemaksukonto jääk		123	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 197	7 425	14 106

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	1 757 173	8 326	1 765 499
Akumuleeritud kulum	-133 174	-5 294	-138 468
Jääkmaksumus	1 623 999	3 032	1 627 031
Ostud ja parendused		36 125	36 125
Amortisatsioonikulu	-54 576	-1 270	-55 846
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 757 173	44 451	1 801 624
Akumuleeritud kulum	-187 750	-6 564	-194 314
Jääkmaksumus	1 569 423	37 887	1 607 310
Amortisatsioonikulu	-54 150	-13 008	-67 158
Muud muutused		1	1
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 757 173	44 452	1 801 625
Akumuleeritud kulum	-241 900	-19 572	-261 472
Jääkmaksumus	1 515 273	24 880	1 540 153

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	928 930	370 323	558 607		5.14%	EUR	26.05.2013
Elion Ettevõtted AS	22 923	22 923			19.9%	EEK	23.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	951 853	393 246	558 607				
Laenukohustused kokku	951 853	393 246	558 607				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	1 225 170	218 268	742 771	264 131			
Elion Ettevõtted AS	40 310	17 387	22 923				
Lühiajalised laenud kokku	1 265 480	235 655	765 694	264 131			
Laenukohustused kokku	1 265 480	235 655	765 694	264 131			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	1 515 273	1 515 273
31.12.2009	1 569 423	1 569 423

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	969 103	774 849
Maksuvõlad	14 197	14 106
Muud võlad	23 783	0
Muud viitvõlad	23 783	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 007 083	788 955

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 099 664	10 886 423
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	11 099 664	10 886 423
Kokku müügitulu	11 099 664	10 886 423
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Joogide jaemüük	6 935 707	8 251 909
Tubakatodete jaemüük	2 913 335	1 578 531
Muu toidukaupade jaemüük	1 250 622	1 055 983
Kokku müügitulu	11 099 664	10 886 423

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-179 529	-179 637
Energia	-92 787	-96 528
Elektrienergia	-92 787	-96 528
Mitmesugused bürookulud	-990	-525
Kindlustuskulud	-3 929	-2 813
Muud	-46 284	-35 821
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-323 519	-315 324

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-328 576	-302 925
Sotsiaalmaksud	-125 591	-129 355
Kokku tööjõukulud	-454 167	-432 280
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	0

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-62 485	-89 428
Intressikulu laenudelt	-62 485	-89 428
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-645	-442
Muud finantstulud ja -kulud	-114	-67
Kokku finantstulud ja -kulud	-63 244	-89 936

Aruande digitaalallkirjad

osaühing SANDRAKE (registrikood: 10058176) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI TERAS	Juhatuse liige	21.06.2011
NATALJA TARASOVA	Juhatuse liige (juhataja)	21.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 587
Kokku	790 635
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	790 635
Kokku	790 635

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 587
Kokku	790 635
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	790 635
Kokku	790 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük	47251	6935707	62.49%	Jah
Tubakatoodete jaemüük	47261	2913335	26.25%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	1250622	11.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Tarasova	45801080218	Eesti	80000 EEK

Sidevahendid

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