

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Demobell

registrikood: 10786898

tänava/talu nimi, Õismäe tee 98-13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13513

telefon: +372 56634302

e-posti aadress: demobell@hot.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühingu Demobell osutab transporditeenuseid Eesti Vabariigi piires. Põhiselt on see pinnase, killustiku, liiva ja muude materjalide vedu ehitusplatsidele ning erinevate jäätmete vedu prügilatesse. 2011 aastal tootmistegevuses muudatusi ei teha. 2011 aasta jooksul, eriti esimesel poolaastal, olid töö saamisega raskused. Tõbeda konkurentsi tõttu transporditeenuses transporditeenuse hinnad jäävad madalaks. Samal ajal kütuse ja määrdeainete hinnad on tõusu teel.

Peamised finantssuhtarvud :

	2011.a.	2010.a.
Müügitulu, eurot	207990	147645
Tulu kasv (%)	40.87	1.08
Puhasakasum (eurot)	2929	-14388
Puhasrentaablus (%)	1.41	-9.75
Lühiajaliste kohustuste kattekordja	24.41	13.46
RAO	4.03	-20.40
ROE	5.71	-29.73
Keskmine töötajate arv	4	4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}) / \text{müügitulu 2010} * 100$

puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

lühiajaliste kohustuste kattekordja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

RAO (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 569	15 192	2
Nõuded ja ettemaksed	34 682	26 859	3
Kokku käibevara	36 251	42 051	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 422	28 496	5
Kokku põhivara	36 422	28 496	
Kokku varad	72 673	70 547	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 485	3 125	6
Võlad ja ettemaksed	13 061	10 528	7
Kokku lühiajalised kohustused	14 546	13 653	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 801	8 497	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 801	8 497	
Kokku kohustused	21 347	22 150	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	10
Kohustuslik reservkapital	320	320	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 882	59 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 929	-14 388	
Kokku omakapital	51 326	48 397	
Kokku kohustused ja omakapital	72 673	70 547	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	207 990	147 645	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 888	-123 358	12
Mitmesugused tegevuskulud	-8 252	-5 399	13
Tööjõukulud	-22 869	-21 158	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 678	-11 621	5
Ärikasum (kahjum)	6 303	-13 891	
Finantstulud ja -kulud	-716	-497	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 587	-14 388	
Tulumaks	-2 658	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 929	-14 388	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 303	-13 891	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 678	11 621	5
Kokku korrigeerimised	12 678	11 621	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 736	-589	7
Makstud intressid	-724	-496	15
Kokku rahavood äritegevusest	9 521	-3 355	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 604	-10 756	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 604	-10 756	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 540	-4 507	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 540	-4 507	
Kokku rahavood	-13 623	-18 618	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 192	33 810	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 623	-18 618	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 569	15 192	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 195	320	59 270	62 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 388	-14 388
31.12.2010	3 195	320	44 882	48 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 929	2 929
31.12.2011	3 195	320	47 811	51 326

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Demobell 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritatakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul kui hea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

Raha ja selleekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otselt soetamisega seotud kulutusest, mis on vajalikud vara viimiseks

tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akkumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivaraobjektid allahinnatud nende kaetavale väärtulisele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Arvutid	5
Muu inventuur	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad ettevõttele.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summa või rendimaksate minimum summa nüüdisväärtuses, juhul kui see maalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär

on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalrendi tingimusel renditud varad amortiseeritakse samaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara

omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõik soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu

lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sissemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu

ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga

21/79 netodividendina väljamaksud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui

dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on

välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamine järel, või juhul kui teenus

osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Aruandeperioodi kulude kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega

seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi

muutusest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 569	15 192
Kokku raha	1 569	15 192

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	26 888	17 822
Muud nõuded		
Kokku nõuded ostjate vastu	26 888	17 822

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 658	
Käibemaks	2 026	308
Üksikisiku tulumaks	308	342
Sotsiaalmaks	904	1 057
Kohustuslik kogumispension	44	42
Töötuskindlustusmaksed	115	134
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 055	1 883

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	80 382	2 214	2 045	84 641	84 641
Akumuleeritud kulum	-54 615	-1 626	-2 045	-58 286	-58 286
Jääkmaksumus	25 767	588	0	26 355	26 355
Ostud ja parendused	21 831		825	22 656	22 656
Muud ostud ja parendused	21 831		825	22 656	22 656
Amortisatsioonikulu	-11 434	-87	-100	-11 621	-11 621
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 909			-1 909	-1 909
Muud muutused	-6 985			-6 985	-6 985
31.12.2010					
Soetusmaksumus	82 535	2 214	2 870	87 619	87 619
Akumuleeritud kulum	-55 265	-1 713	-2 145	-59 123	-59 123
Jääkmaksumus	27 270	501	725	28 496	28 496
Ostud ja parendused	20 000	604		20 604	20 604
Muud ostud ja parendused	20 000	604		20 604	20 604
Amortisatsioonikulu	-12 351	-162	-165	-12 678	-12 678
31.12.2011					
Soetusmaksumus	102 535	2 818	2 870	108 223	108 223
Akumuleeritud kulum	-67 616	-1 875	-2 310	-71 801	-71 801
Jääkmaksumus	34 919	943	560	36 422	36 422

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendinõuded kokku	0	0	0	0

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	8 286	1 485	6 801	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	11 622	3 125	8 497	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	8 286	11 622
Kokku	8 286	11 622

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 847	6 613
Võlad töövõtjatele	1 159	2 032
Maksuvõlad	6 055	1 883
Kokku võlad ja ettemaksed	13 061	10 528

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 847	6 613
Kokku võlad tarnijatele	5 847	6 613

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	1 156	1 363
Puhkuse reserv	3	669
Kokku võlad töövõtjatele	1 159	2 032

Võlg töövõtjatele koosneb detsembri kuu 2011.a. töötasust ja puhkusereservist.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1
Osahingu osakapitali on üks osa nimiväärtusega 3195 EUR. Üheosanik on Sergey Shakhov, isikukood 36907160331, elukoht Öismäe tee 97-13, Tallinn 13513.		

Kohustuslik reservkapital on 320 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	207 990	147 645
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 990	147 645
Kokku müügitulu	207 990	147 645
Müügitulu tegevusalade lõikes		
juhiga veoautode rentmine	207 990	147 645
Kokku müügitulu	207 990	147 645

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	38 438	41 679
Energia	106 285	69 417
Elektrienergia	0	50
Kütus	106 285	69 367
Alltöövõtutööd	12 913	11 978
Üür ja rent	252	284
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	157 888	123 358

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	214	192
Koolituskulud	202	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 438	0
Kindlustuskulud	3 929	3 934
Muud	2 469	1 273
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 252	5 399

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	17 011	15 244
Sotsiaalmaksud	5 855	5 245
Muud	3	669
Kokku tööjõukulud	22 869	21 158
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	8	9
Intressikulud	-724	-506
Kokku finantstulud ja -kulud	-716	-497

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 000	5 685

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Demobell (registrikood: 10786898) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SHAKHOV	Juhatuse liige	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 929
Kokku	47 811
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	207990	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Shakhov	36907160331		3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56634302
E-posti aadress	demobell@hotmail.ee