

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing JAMES-A.K.

registrikood: 10508188

tänavatalu nimi, Unna 10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5025261, +372 6324538

e-posti aadress: nadija2007@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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ James A.K. registreeritud 1998.a. (reg. Nr.10508188). Põhitegevus on muud kaeve-ja mullatööd. EMTAK 43129. 2011.aastal majandustegevus ei toimunud. 2011.aastal OÜ James A.K. töötas kahjumiga . 2010.a. jooksul OÜ-l James A.K. palgatöövõtjad ei olnud. Juhatus koosneb ühest liigest. Juhatuse liikme palk ei ole tasutud 2011.aasta jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ James A.K. tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ James A.K. finantsseisundit, ajandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 14.06.2012.a., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ James A.K. on jätkuvalt tegutsev .

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	269	269
Nõuded ja ettemaksed	24 311	24 312
Varud	8 731	8 731
Kokku käibevara	33 311	33 312
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	1 726
Kokku põhivara	0	1 726
Kokku varad	33 311	35 038
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 553	6 042
Kokku lühiajalised kohustused	6 553	6 042
Kokku kohustused	6 553	6 042
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 577	6 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 238	-4 948
Kokku omakapital	26 758	28 996
Kokku kohustused ja omakapital	33 311	35 038

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	320
Muud äritulud	0	37 555
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 309
Mitmesugused tegevuskulud	0	-227
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 726	-7 818
Muud ärikulud	-512	-29 936
Ärikasum (kahjum)	-2 238	-4 415
Finantstulud ja -kulud	0	-531
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 238	-4 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 238	-4 946

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 238	-4 415
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 726	7 818
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 383
Kokku korrigeerimised	1 726	10 201
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1	-7 346
Varude muutus	0	824
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	511	2 996
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	0	-532
Kokku rahavood äritegevusest	0	1 729
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	27 162
Antud laenude tagasimaksed	0	-478
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	26 684
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-28 310
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-28 310
Kokku rahavood	0	103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	269	166
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	269	269

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	2 493	6 525	33 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 948	-4 948
31.12.2010	24 926	2 493	1 577	28 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 238	-2 238
31.12.2011	24 926	2 493	-661	26 758

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ James A.K. 2011.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.OÜ James A.K. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha,pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on balansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb osutuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 200 euro ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.Amortisatsiooninorm-(maja-4%, masinad ja muud -20%).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	268	268
Arvelduskontod	1	1
Kokku raha	269	269

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	24 311	24 312
Kokku nõuded ostjate vastu	24 311	24 312

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	555	44
Käibemaks	3 910	3 910
Intress	162	162
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64	64
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 691	4 180

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	39 089	39 089	39 089
Amortisatsioonikulu	-7 818	-7 818	-7 818
Müügid	-29 545	-29 545	-29 545
31.12.2010			
Jääkmaksumus	1 726	1 726	1 726
Amortisatsioonikulu	-1 726	-1 726	-1 726
31.12.2011			
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 862	1 862
Maksuvõlad	4 691	4 180
Pikaajalise võlakohustuste tagasimaksed		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 553	6 042

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 862	1 862
Kokku võlad tarnijatele	1 862	1 862

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	320
Kokku müügitulu	0	320
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43129	0	320
Kokku müügitulu	0	320

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Juhatuse liikme palk	0	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing JAMES-A.K. (registrikood: 10508188) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEŽDA KONDRATOVITŠ	Juhatuse liige	20.06.2012
Resolutsioon:	14.06.2012.a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 238
Kokku	-661

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nadežda Kondratovitš	45309140265	Tallinn, Harju maakond, Eesti	390000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6324538
Mobiiltelefon	+372 5025261
E-posti aadress	nadija2007@mail.ru