

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing OOLBERG ja KO

registrikood: 11035987

tänavatalu nimi, Vainu 9

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72712

telefon: +372 3853084

faks: +372 3853084

e-posti aadress: oolberg1@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.ooberg.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Ettemaksed	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Oolberg ja KO (registrikood 11035987) asutati 29.04.2004 .a. Äriregistrisse esmakanne tehtud 12.05.2004.a.

Põhiliseks tegevusalaks aastal 2011 oli elektriliste kodumasinade jaemüük ja kodumasinade parandus.

2012 -ndal aastal jätkame elektriliste kodumasinade jaemüüki ja kodumasinade parandust.

2012 -ndal aastal on kavas hakata pakkuma oma klientidele köögimööblit.

Ettevõtte realiseerimise netokäive kokku 2011. aastal oli 85767 eurot, mis koosnes osutatud teenuste eest kodumasinade paranduse ja elektriliste kodumasinade jaemüügist Järvamaa klientidele.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele ei ole arvestatud tasusid ja muid soodustusi.

Aastal 2011 töötas osaühingus 2 töötajat. Töötajate tasu üldsumma 2011 aastal oli 11719 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Oolberg ja KO juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali rahavoogusid ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. OÜ Oolberg ja KO on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2011 aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 724	17 847	
Nõuded ja ettemaksed	5 470	8 370	
Varud	41 953	43 468	5
Kokku käibevara	67 147	69 685	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 152	3 741	6
Kokku põhivara	5 152	3 741	
Kokku varad	72 299	73 426	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 722	1 764	
Kokku lühiajalised kohustused	7 722	1 764	
Kokku kohustused	7 722	1 764	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 850	70 103	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 085	-1 253	
Kokku omakapital	64 577	71 662	
Kokku kohustused ja omakapital	72 299	73 426	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	85 767	86 909	10
Muud äritulud	70	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 369	-56 776	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 256	-13 840	
Tööjõukulud	-15 773	-15 668	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 386	-1 439	
Muud ärikulud	0	-272	
Ärikasum (kahjum)	-6 947	-1 086	
Finantstulud ja -kulud	-138	-167	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 085	-1 253	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 085	-1 253	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 947	-1 086
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 385	1 439
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-70	0
Kokku korrigeerimised	1 315	1 439
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 023	1 346
Varude muutus	1 515	-4 882
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 835	-268
Kokku rahavood äritegevusest	4 741	-3 451
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 051	-356
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	325	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 726	-356
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-238	-251
Muud laekumised finantseerimistegevusest	100	84
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-138	-167
Kokku rahavood	1 877	-3 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 847	21 821
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 877	-3 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 724	17 847

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	70 103	72 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 253	-1 253
31.12.2010	2 556	256	68 850	71 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 085	-7 085
31.12.2011	2 556	256	61 765	64 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Oolberg ja KO reg.nr. 11035987 aruandeperiood 01.01.2011 - 31.12.2011

majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamis- tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Finantsvarud on kajastatud bilansis õiglases väärtuses. Finantskohustused on kajastatud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarude oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemasolust.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamis-

kohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga

15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel

kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on

vaadeldud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodil kulusse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastuvatest maksudest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest

ja kasutuselevõttu võimaldavatest väljaminekutest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid:

Hoone 3%

Rajatis 7%

Masinad ja seadmed 20-25 %

Arvutustehnika 25 %

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on

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

intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse

sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte

kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende

nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste

finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses,

arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse

lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Varade rahalist ja mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil, mille kohaselt põhivara sihtfinantseerimisega seotud

varaobjekt võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud

sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul. Kui sihtfinantseerimisega kaetakse mõne

seadme kogu maksumus, siis seade põhivarana bilansis arvele ei jää.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud,

tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist

kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Intressi ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine

on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku

kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad

loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku

kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate laekumata arved	1 404	1 961
Kokku nõuded ostjate vastu	1 404	1 961

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		56
Üksikisiku tulumaks		220		160
Sotsiaalmaks		512		550
Kohustuslik kogumispension		25		13
Töötuskindlustusmaksed		66		70
Ettemaksukonto jääk	159		36	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	159	823	36	849

Lisa 4 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 906	2 467	1 439	
Kokku ettemaksed	3 906	2 467	1 439	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	6 373	2 467	3 906	
Kokku ettemaksed	6 373	2 467	3 906	

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	41 953	43 468
Kokku varud	41 953	43 468

Müügiks ostetud kaupadeks on kodumasinade paranduseks vajaminevad varuosad ja jaemüügiks ostetud kaubad.
Varude allahindlust tehtud ei ole.
Jäägid vastavalt inventeerimise tulemustele.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 306	6 865	8 171	8 171
Akumuleeritud kulum	-602	-2 745	-3 347	-3 347
Jääkmaksumus	704	4 120	4 824	4 824
Ostud ja parendused		356	356	356
Amortisatsioonikulu	-259	-1 180	-1 439	-1 439
31.12.2010				
Soetusmaksumus	977	7 221	8 198	8 198
Akumuleeritud kulum	-532	-3 925	-4 457	-4 457
Jääkmaksumus	445	3 296	3 741	3 741
Ostud ja parendused		3 051	3 051	3 051
Amortisatsioonikulu	-195	-1 190	-1 385	-1 385
Müügid		-255	-255	-255
31.12.2011				
Soetusmaksumus	977	9 090	10 067	10 067
Akumuleeritud kulum	-727	-4 188	-4 915	-4 915
Jääkmaksumus	250	4 902	5 152	5 152

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	325	
Muud masinad ja seadmed	325	
Kokku	325	

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 583	3 523
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2011	31.12.2010
1-5 aasta jooksul	5 908	9 490

OÜ Oolberg ja KO on võtnud kasutusrendile AS SEB Liisingult kaubiku Mercedes-Benz Sprinter CDI R2 lepingu lõppemise aastaga 2013. Kasutusrendi eritingimuseks on, et maksimaalne Liisingueseme läbisõidu näit lepingu tähtpäeval on piiratud 160000 kilomeetriga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 087	246
Kokku võlad tarnijatele	6 087	246

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	813	669
Kokku võlad töövõtjatele	813	669

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	85 767	86 909
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Osutatud teenused:kodumasinade parandus	14 217	15 228
Kodumasinade ja varuosade jaemüük	71 550	71 681
Kokku müügitulu	85 767	86 909

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 719	11 657
Sotsiaalmaksud	4 054	4 011
Kokku tööjõukulud	15 773	15 668
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Oolberg ja KO ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande allkirjad

Osaühing OOLBERG ja KO (registrikood: 11035987) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Avo Oolberg

Juhatuse liige

21.06.2012

Tiina Oolberg

Juhatuse liige

21.06.12 Oolberg

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing OOLBERG ja KO (registrikood: 11035987) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Tiina Oolberg	Juhatuse liige	21.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan OÜ Oolberg ja KO 2011. aasta majandusaasta aruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 085
Kokku	61 765
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-7 085
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 850
Kokku	61 765

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 085
Kokku	61 765
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-7 085
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 850
Kokku	61 765

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	71550	83.42%	Jah
Kodumasinate ning majapidamis- ja aiatööriistade parandus	95221	14217	16.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Oolberg	47008024920	Paide linn, Järva maakond, Eesti	1278 EUR
Avo Oolberg	36011224916	Vainu 9, Paide linn, Järva maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3853084
Faks	+372 3853084
E-posti aadress	oolberg1@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.oolberg.ee