

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING Flextron

registrikood: 10781576

tänava/talu nimi, Põdrakanepi 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11913

telefon: +372 6098486, +372 5511852

faks: +372 6098486

e-posti aadress: hardi5@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Eraldised	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Flextron OÜ põhitegevusalaks on lombardi teenused. Muude kasutatud kaupade müük on lisategevus lombardi teenusteks.

Tulud, kulud ja kasum

2011.aastal firma kujunes realiseerimise netokäibeks 56 052 eurot.

2011.aastal firma kujunes kahjumiks 16 033 eurot.

Personal

2011.aasta töötajate keskmine nimestikuline arv oli 5 ning tööjõu kulud moodustasid 23 273 eurot, millest palgakulu oli 16 476 eurot.

Eesmärgi järgmiseks majandusaastaks

Flextron OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine. 2012.aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Peamised finantsuhtarvud

- Käibe kasv (%) = -9,30%
- Brutokasumimäär (%) = -28,60%
- Puhasrentaablus (%) = -28,60%
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = 13,67
- ROA (%) = -12,50%
- ROE (%) = -13,15 %

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 734	28 651	2
Nõuded ja ettemaksed	47 854	61 532	
Varud	24 101	10 424	4
Kokku käibevara	86 689	100 607	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	31 955	32 595	
Materiaalne põhivara	9 565	14 133	5
Kokku põhivara	41 520	46 728	
Kokku varad	128 209	147 335	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 002	8 894	6
Eraldised	247	448	10
Kokku lühiajalised kohustused	6 249	9 342	
Kokku kohustused	6 249	9 342	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	623	623	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 814	152 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 033	-17 824	
Kokku omakapital	121 960	137 993	
Kokku kohustused ja omakapital	128 209	147 335	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	56 052	61 798	12
Muud äritulud	53	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 495	-21 042	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 353	-34 017	
Tööjõukulud	-23 273	-21 263	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 610	-2 526	
Muud ärikulud	0	-1 130	
Ärikasum (kahjum)	-16 626	-18 180	
Finantstulud ja -kulud	593	356	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 033	-17 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 033	-17 824	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 626	-18 180	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 610	2 526	
Kokku korrigeerimised	6 610	2 526	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 678	10 101	
Varude muutus	-13 678	95	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 093	5 659	
Laekunud intressid	4	8	
Makstud intressid	-50	-293	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 155	-84	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 042	-15 165	
Antud laenud	0	-639	
Antud laenude tagasimaksed	-639	479	
Laekunud intressid	1 919	642	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-762	-14 683	
Kokku rahavood	-13 917	-14 767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 651	43 418	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 917	-14 767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 734	28 651	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	623	152 638	155 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-17 824	-17 824
31.12.2010	2 556	623	134 814	137 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 033	-16 033
31.12.2011	2 556	623	118 781	121 960

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisyes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Raamatupidamisaruanded on koostatud eesti kroonides. Kasumiaruanne on koostatud skeemi 1. kohaselt.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontodel (v.a. arvelduskrediit).

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetamismaksumus ületab 63,91 eurot ja kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkväärtuse järgi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 63,91

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10-20
Seadmed	4-6
Sõidukid	3-4
Muu inventar	2-5

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, tulu kaupade müügist omandiõiguse üleminekul. Intressi – ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline (või kui tulu on juba saadud) ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, investeerimis – ja finantseerimistehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesis bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, vaid nende olemasolul nende sisu avalikustatakse aastaaruande lisade.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	12 479	12 836
Arvelduskontod	2 255	15 815
Kokku raha	14 734	28 651

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	80		1 951
Üksikisiku tulumaks	532		323
Sotsiaalmaks	947		916
Kohustuslik kogumispension	25		8
Töötuskindlustusmaksed	94		117
Intress			1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45		30
Ettemaksukonto jääk		1 009	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 723	1 009	3 346

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	24 101	10 424
Kokku varud	24 101	10 424

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus		871		871	4 928	5 799
Akumuleeritud kulum		-593		-593	-3 710	-4 303
Jääkmaksumus		278		278	1 218	1 496
Ostud ja parendused	10 317		1 586	11 903	3 260	15 163
Muud ostud ja parendused	10 317		1 586	11 903	3 260	15 163
Amortisatsioonikulu	-344		-423	-767	-1 759	-2 526
31.12.2010						
Soetusmaksumus	10 317	871	1 586	12 774	8 188	20 962
Akumuleeritud kulum	-344	-593	-423	-1 360	-5 469	-6 829
Jääkmaksumus	9 973	278	1 163	11 414	2 719	14 133
Ostud ja parendused		500	1 542	2 042		2 042
Muud ostud ja parendused		500	1 542	2 042		2 042
Amortisatsioonikulu	-4 128		-1 846	-5 974	-636	-6 610
31.12.2011						
Soetusmaksumus	9 973	1 371	3 128	14 472	8 188	22 660
Akumuleeritud kulum	-4 128	-593	-2 269	-6 990	-6 105	-13 095
Jääkmaksumus	5 845	778	859	7 482	2 083	9 565

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	158	0	7
Võlad töövõtjatele	1 209	1 179	8
Maksuvõlad	1 723	3 346	3
Muud võlad	2 912	4 369	9
Kokku võlad ja ettemaksed	6 002	8 894	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Caesari Turvateenistuse AS	0	0
Elion Ettevõtted AS	85	0
STV AS	73	0
Kokku võlad tarnijatele	158	0

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu väljamaksmiseks	1 209	1 179
Kokku võlad töövõtjatele	1 209	1 179

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	4 369	4 369		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	2 912	2 912		

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigimine	31.12.2010
Puhkuste reserv	540	-92	448
Kokku eraldised	540	-92	448

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigimine	31.12.2011
Puhkuse reserv	448	-201	247
Kokku eraldised	448	-201	247

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	400

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	56 052	61 798
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 052	61 798
Kokku müügitulu	56 052	61 798
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ajalehtede kirjastamine	0	3 872
pandimaja teenused	46 518	47 331
muude kasutatud kaupade jaemüük	9 534	10 595
Kokku müügitulu	56 052	61 798

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	14 417	12 709
Energia	0	184
Elektrienergia	0	184
Mitmesugused bürookulud	2 352	2 597
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 104	3 622
Juuriidilised teenused	107	768
Kaitseteenused	854	377
Muud kommunaalteenused	0	69
Pangateenustasud	44	184
Reklaamikulud	100	1 030
Remondikulud	489	2 905
Kindlustuskulud	849	1 103
Muud	1 917	4 798
Tulevperioodide kulude mahakandmine	0	3 671
Audiitoriteenused	120	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 353	34 017

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 476	15 701
Sotsiaalmaksud	6 797	5 554
Pensionikulu	0	8
Puhkuse reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	23 273	21 263
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	643	642
Intressitulu laenudelt	639	642
Muud intressitulud	4	0
Intressikulud	-50	-293
Muud intressikulud	-50	-293
Kokku finantstulud ja -kulud	593	349

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 234	2 912	33 237

	2010
	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 438

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING Flextron (registrikood: 10781576) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILLA KULINITŠ	Juhatuse liige	22.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 814
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 033
Kokku	118 781
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Pandimajad	64921	46518	82.99%	Jah
Muude kasutatud kaupade jaemüük	47799	9534	17.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmilla Kulinitš	45402250213	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6098486
Faks	+372 6098486
Mobiiltelefon	+372 5511852
E-posti aadress	hardi5@hotmail.ee