

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Amtex Invest OÜ

registrikood: 11371573

tänavanimi, maja ja korteri number: Pärnu mnt. 130-38

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 55531011, +372 5057186

e-posti aadress: amtexinv@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Amtex Invest on asutatud 11.aprillil 2007.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu tegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete remonditööd. Põhilised partnerid on Eesti ja Soome ettevõtted.

Investeeringud

Aruandeperioodil põhilised investeeringud olid järgmised: põhivara ost summas 10 165 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

OÜ Amtex Invest ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimis- ja arendustegevuse projektidega.

Tulud, kulud ja kasum

2011.aastal moodustas OÜ Amtex Invest müügitulu kokku 183 455 eurot. Aruandeaasta puhaskahjum on 50 562 eurot.

Personal

Aruandeaastal ettevõtte töötajate keskmine arv oli 1 töötaja. Lisaks töötajale olid vormistatud juhatusel liikme lepingud juhatusel liikmetega. Seega keskmine tööga hõivatud isikute arv majandusaastal oli 3 inimest. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 32 807 eurot, seal hulgas ka juhtkonna palgakulud. OÜ Amtex Invest juhatus on kaheliikmeline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Amtex Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel ning müügi ja turuosa suurendamine nii Eestis, kui ka Euroopa Liidus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 002	3 712	
Nõuded ja ettemaksed	42 201	47 673	2
Kokku käibevara	64 203	51 385	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 076	8 525	4
Kokku põhivara	16 076	8 525	
Kokku varad	80 279	59 910	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	155	7 405	
Võlad ja ettemaksed	97 578	19 397	5
Kokku lühiajalised kohustused	97 733	26 802	
Kokku kohustused	97 733	26 802	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 296	541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 562	29 755	
Kokku omakapital	-17 454	33 108	
Kokku kohustused ja omakapital	80 279	59 910	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	183 455	55 348	6
Muud äritulud	3 434	16 485	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 121	-7 810	7
Mitmesugused tegevuskulud	-49 718	-23 434	8
Tööjõukulud	-32 807	-10 194	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 586	-602	4
Muud ärikulud	-4 219	-103	
Ärikasum (kahjum)	-50 562	29 690	
Finantstulud ja -kulud	0	66	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-50 562	29 756	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 562	29 756	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-50 562	29 690	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 586	602	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	28	0	4
Muud korrigeerimised	0	-1	
Kokku korrigeerimised	2 614	601	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 472	-32 691	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	78 806	7 065	
Kokku rahavood äritegevusest	36 330	4 665	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 165	-8 335	4
Laekunud intressid	0	146	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 165	-8 189	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	279	7 471	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 529	-2 047	
Makstud intressid	-625	-5	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 875	5 419	
Kokku rahavood	18 290	1 895	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 712	1 891	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 290	1 895	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-74	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 002	3 712	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	796	3 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	29 756	29 756
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	30 296	33 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-50 562	-50 562
31.12.2011	2 556	256	-20 266	-17 454

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Amtex Invest 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Amtex Invest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandusaasta algas 1.01.2011 ja lõppes 31.12.2011.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Amtex Invest arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 834	39 045	
Ostjatelt laekumata arved	30 834	39 045	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 431	1 802	3
Muud nõuded	2 857	6 826	
Laenunõuded	2 429	6 613	
Intressinõuded	359	213	
Dividendinõuded	69	0	
Ettemaksed	79	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 201	47 673	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	8
Käibemaks	831	0	1 613	0
Üksikisiku tulumaks	0	586	0	17
Sotsiaalmaks	0	1 098	0	130
Kohustuslik kogumispension	0	52	0	7
Töötuskindlustusmaksed	0	59	0	14
Intress	0	0	0	4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	413	0	346
Ettemaksukonto jääk	7 600		189	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 431	2 208	1 802	526

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	0	1 338	0	1 338	0	1 338
Akumuleeritud kulum	0	-546	0	-546	0	-546
Jääkmaksumus	0	792	0	792	0	792
Ostud ja parendused	8 335	0	0	8 335	0	8 335
Amortisatsioonikulu	-268	-334	0	-602		-602
31.12.2010						
Soetusmaksumus	8 335	1 338	0	9 673	0	9 673
Akumuleeritud kulum	-268	-880	0	-1 148	0	-1 148
Jääkmaksumus	8 067	458	0	8 525	0	8 525
Ostud ja parendused	7 535	384	316	8 235	1 930	10 165
Amortisatsioonikulu	-1 806	-372	-21	-2 199	-387	-2 586
Muud muutused	0	-28	0	-28	0	-28
31.12.2011						
Soetusmaksumus	15 870	1 045	316	17 231	1 930	19 161
Akumuleeritud kulum	-2 074	-603	-21	-2 698	-387	-3 085
Jääkmaksumus	13 796	442	295	14 533	1 543	16 076

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	93 840	8 008	
Võlad töövõtjatele	1 493	1 024	
Maksuvõlad	2 208	526	3
Muud võlad	37	9 839	
Muud viitvõlad	37	9 839	
Kokku võlad ja ettemaksed	97 578	19 397	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 831	4 685
Soome	177 624	50 663
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	183 455	55 348
Kokku müügitulu	183 455	55 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mittehoonete ehitus	183 455	55 348
Kokku müügitulu	183 455	55 348

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	141 151	7 389
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 080	421
Muud	890	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	148 121	7 810

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 560	1 100
Mitmesugused bürookulud	150	0
Lähetuskulud	18 698	13 106
Koolituskulud	85	256
Raamatupidamusteenuste kulud	934	714
Pangateenusekulud	192	204
Autokulud	17 134	6 146
Telefon, faks, postikulud	1 515	1 032
Muud	8 450	876
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 718	23 434

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	24 528	7 376
Sotsiaalmaksud	8 162	2 748
Töötuskindlustumaksud	117	70
Kokku tööjõukulud	32 807	10 194
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	15 284	2 344

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

OÜ Amtex Invest raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aruande digitaalallkirjad

Amtex Invest OÜ (registrikood: 11371573) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KAPLUN	Juhatuse liige	12.09.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 562
Kokku	-20 266

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	183455	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Timm	37207010272	Eesti	1278 EUR
Oleg Kaplun	37604170262	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057186
Mobiiltelefon	+372 55531011
E-posti aadress	olegkaplun@hotmail.ee