

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Ensert

registrikood: 10120797

tänavatalu nimi: Pikk

maja ja korteri number: 62

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

telefon: +372 4556094, +372 50039200

faks: +372 4556094

e-posti aadress: ensert@tt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. aastal jätkus eelmistel aastatel saavutatud kaubandusturuosa kindlustamine, et jääda klientide osas samale tasemele, mis eelnevatel aastatel. Seoses majandustegevusega Saaremaal uute suurte kaubanduskettide poolt, on väiksemad kaubandusettevõtted sunnitud olnud oma tegevuse lõpetama, s.h. ka meie kliendid. Samas on aga rõõmustav, et tekib juurde uusi toitlustuskohti ja turismiga tegelevaid ettevõtteid - turismitalusid ja puhkekülasid.

Ka Veiniklubi Arensburg on jätkuvalt õigustanud oma tegevust 2012.a. Ensert OÜ on seotud kvaliteetveinide varustamisega klubile, mis omakorda andis juurde suure osa kvaliteetveinide müügis ja kasumis.

Ensert OÜ hakkas müüma sügavkülmutatud tooteid ja kaupasid, tegime sellega algust juba aastal 2011, kuid suurendasime oluliselt oma sortimenti ja turuosa,

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Ensert müügitulu 1,3 milj. eurot. Müügitulust moodustas kauba müük 100 % Eesti Vabariiki.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal jätkus töö endiste kaubanduspartnerite kui ka tarnijate- hankijatega, firmadega, kes olid nõus läbi viima koolitusi ka väljaspool Tallinna (so. Kuressaares) – AS KoduPaber, Pernod Ricard Estonia OÜ, Svensky AS, Dunkri Kaubanduse AS, Bestwine OÜ, Finewine OÜ, Saku Õlletehas AS, A. Le Coq Tartu Õlletehas AS, Liviko AS, Altia Eesti AS, Balti Veski AS, Kaupmees & Ko AS, Pudi- Padi OÜ, Avallone AS, MV Esti AS, Haljas AS, Sinu Oma OÜ, Interaltus AS, Abestock AS, Budampex AS, Coca-Cola Eesti HBC AS jt.

Juurde on lisandunud 2012 aastal olulisi partnereid tarnijate-hankijate hulgas. S.h. Premia Tallinna Külmoone AS (sügavkülmutatud tooted-lihad, saiad, marjad), Jungent OÜ HoReCa (sügavkülmutatud tooted-lihad, saiad, taignad). Samuti uued veinide maaletoojaid Veinipood OÜ, Veinisõber OÜ, Manipenny OÜ, Wine Concult OÜ.

Ettevõtte eesmärgiks on suurendada kaupmeeste huvi hea, korraliku ja kvaliteetse kauba järele (nii välis- kui ka kodumaise kauba osas), samuti allutada ettevõtjaid korralikule maksupoliitikale, st. kinni pidama lepingutes fikseeritud maksetähtaegadest.

Oleme oma tegevuspiirkonnas üheks oluliseks kaubandusfirmaks ja kohaliku kaubandusturu edendajaks, oleme kursis teiste konkurentide tööde ja tegemistega.

Toetame võimaluse korral spordi-, kultuuri- ning noorsooüritusi (Saaremaa Poistekoor, Saaremaa Miniteatripäevad, Vallikraavi Veeralli, Saaremaa Pereklubi, Puuetega Inimeste Koda, Saaremaa Pimedate Ühing, Saaremaa Paljulapselised pered).

Personal

OÜ Ensert keskmine töötajate arv 2012. aastal oli 9 töötajat. Kokku maksti ettevõtte töötajatele töötasudeks 78066 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Ensert põhieesmärgiks järgmiseks majandusaastaks on pakutavate teenuste samal tasemel teenindamine ja pakkumine ning täitmine. Arengut praegu planeerida ei saa, kuna 2013.a. esimene poolaasta näitab stabiilset olekut kogu Eesti Vabariigis.

OÜ Ensert põhieesmärgiks sellel aastal on vahetada välja kogu lao tarkvara, arvutipark, leida ja kasutusele võtta uus, turvaline ja kaasaegne laoprogramm, selle nimel tööd ja läbirääkimised juba käivad, rahaline pakkumine tarkvarale on juba tehtud. Samuti oleme planeerinud teha internetipõhine koduleht, mille kaudu on võimalik klientidel kaupu tellida.

Ettevõtte põhieesmärk on säilitada oma praegune turuosa, kuna suured kaubandusettevõtted võivad välja suretada väikesed kauplused ja müügikohad.

Heameelt valmistab aga HoReCa sektori ettevõtete osakaalu kasv meie kaubandustegevuses, kes aktiivselt tegutsevad suvekuudel. Seoses Saaremaa süvasadamaga on pandud paika uued arengukavad ja uueks suviseks perioodiks on planeeritud Saaremaale tuua umbes 8-10 laeva jagu turiste, mille koguarv võib küündida 10 000 -16 000 turistini, kõik sõltub Saaremaa ilmastikust ja laeva kaptenist, sest Saaremaa süvasadamasse randumist peetakse ka kogenud kaptenite poolt vägagi keeruliseks ja riskantseks.

Vaatamata perioodil 2007 - 2009.a. ehitatud suurtele kaubanduskettidele on OÜ Ensert suutnud siiski säilitada oma koha turul ning pakkuda kvaliteetset teenindust ja varustamist klientidele.

Majanduskriisi mõju on ikka veel endiselt Saaremaal tuntav, eriti talvekuudel, kuna inimeste sissetulekud kasvanud ei ole, seega ei saa võrrelda isegi Eesti keskmise sissetulekuga. Talveperioodil tuleb tasuda veel suured küttearved. Nüüdseks on kerkinud ka elektri hind.

Oleme suutnud säilitada töötajatele küllalt konkurentsivõimeline palgataseme, seda vastavalt Saaremaa tööturu tingimustele, 2013 aastal tõstisime töötajate palka.

Juhtkond usub, et on võtnud tarvitusele kõik meetmed, et säilitada oma ettevõtte jätkusuutlikkus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 759	1 729	
Nõuded ja ettemaksed	48 883	40 210	2
Varud	143 782	152 701	
Kokku käibevara	204 424	194 640	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	479	2 546	3
Kokku põhivara	479	2 546	
Kokku varad	204 903	197 186	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	12 666	4
Võlad ja ettemaksed	112 664	123 955	5
Kokku lühiajalised kohustused	112 664	136 621	
Kokku kohustused	112 664	136 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 526	49 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 674	4 181	
Kokku omakapital	92 239	60 565	
Kokku kohustused ja omakapital	204 903	197 186	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 302 528	1 265 445	
Muud äritulud	19 669	9 150	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 139 217	-1 125 039	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 569	-46 861	
Tööjõukulud	-104 667	-91 554	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 067	-2 254	3
Ärikasum (kahjum)	34 677	8 887	
Finantstulud ja -kulud	-3 003	-4 586	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 674	4 301	
Tulumaks	0	-120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 674	4 181	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 677	8 887	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 067	2 254	3
Kokku korrigeerimised	2 067	2 254	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 673	-9 863	2
Varude muutus	8 919	-2 353	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 291	4 512	5
Makstud intressid	-3 003	-4 586	
Muud rahavood äritegevusest	0	7	
Kokku rahavood äritegevusest	22 696	-1 142	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-12 666	694	4
Makstud dividendid	0	-450	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-120	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 666	124	
Kokku rahavood	10 030	-1 018	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 729	2 747	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 030	-1 018	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 759	1 729	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	49 797	56 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 181	4 181
Muutused muudest omanike sissemaksetest	9			9
Makstud dividendid			-450	-450
Muud muutused omakapitalis			-2	-2
31.12.2011	6 400	639	53 526	60 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 674	31 674
31.12.2012	6 400	639	85 200	92 239

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ensert 2012. 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 Ensert kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis 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 müüdud 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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

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

kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga.

Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Arvutid ja -süsteemid	2
Muu inventar	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte peab seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid. Seotud osapooltega ei ole tehinguid toimunud.

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 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 ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	48 883	40 210
Kokku nõuded ostjate vastu	48 883	40 210

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	29 792	5 472	35 264	9 526	44 790
Akumuleeritud kulum	-28 888	-4 909	-33 797	-6 193	-39 990
Jääkmaksumus	904	563	1 467	3 333	4 800
Amortisatsioonikulu	-447	-375	-822	-1 432	-2 254
31.12.2011					
Soetusmaksumus	29 792	1 468	31 260	7 117	38 377
Akumuleeritud kulum	-29 335	-1 280	-30 615	-5 216	-35 831
Jääkmaksumus	457	188	645	1 901	2 546
Amortisatsioonikulu	-457	-188	-645	-1 422	-2 067
31.12.2012					
Soetusmaksumus	29 792	1 468	31 260	7 117	38 377
Akumuleeritud kulum	-29 792	-1 468	-31 260	-6 638	-37 898
Jääkmaksumus	0	0	0	479	479

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	144	144		
SEB arvelduskrediit	12 522	12 522		
Lühiajalised laenud kokku	12 666	12 666		
Laenukohustused kokku	12 666	12 666		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	109 488	109 488			
Võlad töövõtjatele	5 193	5 193			7
Maksuvõlad	5 905	5 905			6
Muud võlad	3 369	3 369			
Muud viitvõlad	3 369	3 369			
Kokku võlad ja ettemaksed	123 955	123 955			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	95 774	95 774			
Võlad töövõtjatele	6 571	6 571			7
Maksuvõlad	7 045	7 045			6
Muud võlad	3 274	3 274			
Muud viitvõlad	3 274	3 274			
Kokku võlad ja ettemaksed	112 664	112 664			

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 691	2 515
Üksikisiku tulumaks	1 004	1 007
Sotsiaalmaks	2 037	2 084
Kohustuslik kogumispension	96	74
Töötuskindlustusmaksed	217	225
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 045	5 905

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	4 928	5 009
Puhkusekohustus	1 643	184
Kokku võlad töövõtjatele	6 571	5 193

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	78 066	68 275
Sotsiaalmaksud	26 601	23 279
Kokku tööjõukulud	104 667	91 554
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2013

osaühing Ensert (registrikood: 10120797) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT KÄESEL	Juhatuse liige	25.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 674
Kokku	85 200
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 200
Kokku	85 200

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 674
Kokku	85 200
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 200
Kokku	85 200

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	1302528	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Hansen	36306160025		1600 EUR
Peep Kruuser	36212280015		1600 EUR
Märt Käesel	36602250024		2880 EUR
Endo Käesel	36611190219		320 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4556094
Faks	+372 4556094
Mobiiltelefon	+372 50039200
E-posti aadress	ensert@tt.ee