

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Melker

registrikood: 10011045

tänava/talu nimi, Katusepapi 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11412

telefon: +372 6211498

faks: +372 6211902

e-posti aadress: melker@melkerbaltik.eu

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Varud	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 15 Võlad tarnijatele	17
Lisa 16 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 17 Muud võlad	18
Lisa 18 Osakapital	18
Lisa 19 Müügitulu	18
Lisa 20 Muud äritulud	19
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 23 Tööjõukulud	20
Lisa 24 Muud ärikulud	20
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 26 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

OÜ Melkeri põhitegevus on kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük EMTAK 46631 ja nende rentimine EMTAK 77321. Alates juuni 2012 a. aktiivselt müügitgevust ei toimu.

Tulud

2012.a. oli ettevõtte müügitulu 357 604 eur ,s.h kauba müük 284 386 eur, vara renditulu 27 035 eur.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eur)	357 604	980 435
Tulu kasv	-63%	10%
Brutokasumi määr %	-16%	13%
Puhaskasum (eur)	-161 180	110 804
Puhasrentaablus	-45%	11%
ROA	-15%	8%
ROE	-18%	10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv %=(müügitulu 2012 - müügitulu 2011)/müügitulu2011*100

Brutokasumimäär

%=brutokasum/müügitulu*100

Puhasrentaablus

%=puhaskasum/müügitulu*100

ROA %=puhaskasum/varad kokku*100

ROE %=puhaskasum/omakapital kokku*100

Töötajad

Ettevõttes töötas 2012.a. keskmiselt 3 põhikohaga töötajat ning kogu 2012.a. palgakulu oli 34 800. Ettevõtte juhatus koosneb 3 liikmest. 2012.a. oli juhatuse liikme tasu kokku 15 339 eur.

.....
 Juhatus liige
 Aleksander Nõomaa

.....
 Juhatus liige
 Aleksei Nõomaa

.....
 Juhatus liige
 Galina Hmõrova

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	202 506	66 678	2
Finantsinvesteeringud	0	86 517	3
Nõuded ja ettemaksed	282 675	283 827	4
Varud	100 109	195 345	9
Kokku käibevara	585 290	632 367	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	97 506	168 009	7
Nõuded ja ettemaksed	299 895	257 659	4
Materiaalne põhivara	66 363	324 167	10
Immateriaalne põhivara	302	410	11
Kokku põhivara	464 066	750 245	
Kokku varad	1 049 356	1 382 612	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	38 161	79 949	13
Võlad ja ettemaksed	93 261	216 264	14
Kokku lühiajalised kohustused	131 422	296 213	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	23 381	30 666	13
Kokku pikaajalised kohustused	23 381	30 666	
Kokku kohustused	154 803	326 879	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	153 388	153 388	18
Kohustuslik reservkapital	15 339	15 339	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	887 006	776 202	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-161 180	110 804	
Kokku omakapital	894 553	1 055 733	
Kokku kohustused ja omakapital	1 049 356	1 382 612	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	357 604	980 435	19
Muud äritulud	24 750	70 114	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-247 970	-595 783	21
Mitmesugused tegevuskulud	-95 379	-168 034	22
Tööjõukulud	-46 453	-73 136	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 265	-81 057	10
Muud ärikulud	-1 201	-8 932	24
Ärikasum (kahjum)	-57 914	123 607	
Finantstulud ja -kulud	-103 266	-12 803	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-161 180	110 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-161 180	110 804	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-57 914	123 607	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 265	81 057	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-26 209	-60 521	20
Kokku korrigeerimised	23 056	20 536	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 675	-38 159	4
Varude muutus	95 236	155 927	9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 385	27 863	14
Kokku rahavood äritegevusest	41 088	289 774	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-983	-229 197	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	99 657	118 561	10
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	128	
Antud laenud	-100 381	-32 300	8
Antud laenude tagasimaksed	131 281	1 124	8
Laekunud intressid	3 819	8 820	25
Kokku rahavood investeerimistegevusest	133 393	-132 864	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	122 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-221 660	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 073	-77 720	13
Makstud intressid	-5 455	-13 760	25
Muud laekumised finantseerimistegevusest	15 939	0	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 589	-191 140	
Kokku rahavood	135 892	-34 230	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 678	99 733	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	135 892	-34 230	
Valuutakursside muutuste mõju	-64	1 175	25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	202 506	66 678	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	153 388	15 339	776 202	944 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)			110 804	110 804
31.12.2011	153 388	15 339	887 006	1 055 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-161 180	-161 180
31.12.2012	153 388	15 339	725 826	894 553

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Melker 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja käsutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvate summadest. Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid, on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes finantstulu või -kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on otstajelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eur ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eur kajastatakse kuni käsutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara käsutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalsel põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	3
immateriaalne põhivara	5

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kapitalirendi tingimustel väijarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väijarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nenede soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud sortumaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub käsutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärsest määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Melker aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute tähtsugulasu ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väijakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	24 586	1 395
Arvelduskontod	177 920	4 748
Deposiidi konto	149 402	0
Arvelduskonto	28 518	4 748
Tähtajalised hoiused	0	60 535
Kokku raha	202 506	66 678

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	86 620	86 620
Müük müügihinnas või lunastamine	-128	-128
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	25	25
31.12.2011	86 517	86 517
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	86 517	86 517
Müük müügihinnas või lunastamine	-15 939	-15 939
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-70 578	-70 578
31.12.2012	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	124 027	124 027			5
Ostjatelt laekumata arved	135 171	135 171			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 144	-11 144			
Muud nõuded	457 568	157 673	299 895		8
Laenunõuded	454 484	154 589	299 895		
Intressinõuded	2 452	2 452			
Viitlaekumised	632	632			
Ettemaksed	975	975			
Tulevaste perioodide kulud	975	975			
Kokku nõuded ja ettemaksed	582 570	282 675	299 895		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	93 583	93 583			
Ostjatelt laekumata arved	112 635	112 635			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-19 052	-19 052			
Muud nõuded	446 718	189 059	257 659		
Laenunõuded	443 148	185 489	257 659		
Intressinõuded	2 938	2 938			
Viitlaekumised	632	632			
Ettemaksed	1 185	1 185			
Tulevaste perioodide kulud	1 185	1 185			
Kokku nõuded ja ettemaksed	541 486	283 827	257 659		

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	135 171	112 635
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-11 144	-19 052
Kokku nõuded ostjate vastu	124 027	93 583
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-19 052	-11 143
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	3 473	369
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 620	-8 278
Lootusetuks tunnistatud nõuded	6 055	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-11 144	-19 052

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 417	3 074
Üksikisiku tulumaks	727	1 425
Sotsiaalmaks	1 485	2 893
Kohustuslik kogumispension	90	96
Töötuskindlustusmaksed	69	240
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 788	7 728

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10403064	OÜ Vermeer Technics Baltic	Eesti	EMTAK46631	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ Vermeer Technics Baltic	168 009	-70 503	97 506
Kokku	168 009	-70 503	97 506

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	454 484	154 589	299 895				
OÜ Removera	450 561	150 666	299 895		12	EUR	31.12.2015
OÜ Alyour	3 923	3 923			5	EUR	31.12.2013
Intressinõuded	2 452	2 452					
OÜ Alyour	1 186	1 186					
OÜ Kadarbiku	1 266	1 266					
Viitlaekumised	632	632					
Kokku muud nõuded	457 568	157 673	299 895				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	443 148	185 489	257 659				
Intressinõuded	2 938	2 938					
Viitlaekumised	632	632					
Kokku muud nõuded	446 718	189 059	257 659				

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	100 109	147 110
Ettemaksed varude eest	0	48 235
Kokku varud	100 109	195 345

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	18 740	11 253	181 993	211 986	3 107	447	447	215 540
Akumuleeritud kulum	-14 230	-9 037	-105 123	-128 390	-3 107			-131 497
Jääkmaksumus	4 510	2 216	76 870	83 596	0	447	447	84 043
Ostud ja parendused	88 052	1 125	333 128	422 305		-447	-447	421 858
Amortisatsioonikulu	-15 819	-1 134	-64 015	-80 968				-80 968
Müügid	-25 899		-74 867	-100 766				-100 766
31.12.2011								
Soetusmaksumus	72 308	4 460	342 753	419 521	3 107			422 628
Akumuleeritud kulum	-21 464	-2 253	-71 637	-95 354	-3 107			-98 461
Jääkmaksumus	50 844	2 207	271 116	324 167	0			324 167
Ostud ja parendused			983	983				983
Amortisatsioonikulu	-14 280	-972	-33 905	-49 157				-49 157
Müügid	1 572		-211 202	-209 630				-209 630
31.12.2012								
Soetusmaksumus	72 308	4 460	56 891	133 659	3 107			136 766
Akumuleeritud kulum	-34 172	-3 225	-29 899	-67 296	-3 107			-70 403
Jääkmaksumus	38 136	1 235	26 992	66 363	0			66 363

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	131 002	151 061
Transpordivahendid	6 275	32 500
Muud masinad ja seadmed	124 727	118 561
Kokku	131 002	151 061

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 067	1 067
Akumuleeritud kulum	-542	-542
Jääkmaksumus	525	525
Amortisatsioonikulu	-115	-115
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 067	1 067
Akumuleeritud kulum	-657	-657
Jääkmaksumus	410	410
Amortisatsioonikulu	-108	-108
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 067	1 067
Akumuleeritud kulum	-765	-765
Jääkmaksumus	302	302

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	27 035	56 722
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	7 633	25 002
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	38 135	50 843
Kokku	38 135	50 843

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	6 355	13 476
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		

	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 792	6 159
1-5 aasta jooksul	2 001	4 793

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Mekmaja	30 890	30 890			12	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	30 890	30 890					
Kapitalirendikohustused kokku	30 652	7 271	23 381				
Laenukohustused kokku	61 542	38 161	23 381				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juuridiline isik	30 890	30 890			12	EEK	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	30 890	30 890					
Kapitalirendikohustused kokku	79 725	49 059	30 666				
Laenukohustused kokku	110 615	79 949	30 666				

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	80 321	80 321			15
Võlad töövõtjatele	3 686	3 686			16
Maksuvõlad	7 788	7 788			6
Muud võlad	1 466	1 466			17
Intressivõlad	1 236	1 236			
Muud viitvõlad	230	230			
Kokku võlad ja ettemaksed	93 261	93 261			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	185 565	185 565			
Võlad töövõtjatele	6 238	6 238			
Maksuvõlad	7 728	7 728			
Muud võlad	233	233			
Muud viitvõlad	233	233			
Saadud ettemaksed	16 500	16 500			
Kokku võlad ja ettemaksed	216 264	216 264			

Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti tarnijat	76 341	15 669
Välis tarnijat	3 980	169 896
Kokku võlad tarnijatele	80 321	185 565

Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 914	3 536
Puhkusetasude kohustus	1 772	2 702
Kokku võlad töövõtjatele	3 686	6 238

Lisa 17 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 236	1 236		
OÜ Mekmaja	1 236	1 236		
Muud viitvõlad	230	230		
Kokku muud võlad	1 466	1 466		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	233	233		
Kokku muud võlad	233	233		

Lisa 18 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	153 388	153 388
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	250 630	669 387
Leedu	0	35 096
Läti	0	81 272
Prantsusmaa	0	2 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	250 630	788 255
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	106 974	0
Venemaa	0	192 180
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	106 974	192 180
Kokku müügitulu	357 604	980 435
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK46631	302 035	797 828
EMTAK77321	27 035	152 441
EMTAK69202	28 534	30 166
Kokku müügitulu	357 604	980 435

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	26 209	65 473
Kasum valuutakursi muutustest	191	979
Traavid, viivised ja hüvitised	-1 650	1 650
Muud	0	2 012
Kokku muud äritulud	24 750	70 114

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	246 851	580 491
Transpordikulud	1 119	13 937
Logistikakulud	0	1 355
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	247 970	595 783

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	32 599	33 737
Mitmesugused bürookulud	7 730	18 314
Uurimis- ja arengukulud	29 349	29 619
Lähetuskulud	4 853	6 057
Koolituskulud	386	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	59	173
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 852	7 910
Sõiduautode hoolduskulud	17 852	19 748
Ehitusmasinate hoolduskulud	2 028	41 204
Näitusekulud	2 375	11 272
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95 379	168 034

Lisa 23 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	19 269	37 939
Sotsiaalmaksud	11 653	18 323
Juhatusliikmetasu	15 339	16 106
Auto kasutamise hüvitus	192	768
Kokku tööjõukulud	46 453	73 136
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	6

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	4 952
Kahjum valuutakursi muutustest	784	3 021
esinduskulud	417	959
Kokku muud ärikulud	1 201	8 932

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-70 504	-45 850
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-70 578	0
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-70 578	0
Intressitulud	44 571	49 339
Intressitulu hoiustelt	340	854
Intressitulu laenudelt	44 231	41 590
Muud intressitulud	0	6 895
Intressikulud	-6 691	-17 467
Intressikulu laenudelt	-3 707	-13 321
Intressikulu kapitalirendilt	-2 984	-4 146
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-64	1 175
Kokku finantstulud ja -kulud	-103 266	-12 803

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad			4 832	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	531 612	109 058	439 907	43 462

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		35 540		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 438	158 561	100 381	131 281

2011	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	37 531	168 600
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 399	73 239

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 336	16 105

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

OÜ Melker (registrikood: 10011045) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER NÕOMAA	Juhatuse liige	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	887 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-161 180
Kokku	725 826
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	725 826
Kokku	725 826

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	887 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-161 180
Kokku	725 826
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	725 826
Kokku	725 826

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	302035	84.46%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	28534	7.98%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	27035	7.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Beljajev	36501170220	Tallinn, Harju maakond, Eesti	38347 EUR
Aleksander Nõomaa	36509270266	Eesti	115041 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211498
Faks	+372 6211902
E-posti aadress	melker@melkerbaltik.eu