

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Põhjatuu

registrikood: 10831357

tänavatalu nimi, Piiri

maja ja korteri number: 1B

linn: Jõgeva linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48307

telefon: +372 7721469

faks: +372 7721469

e-posti aadress: pohjatuul1@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Põhjatuu alustas 2004 aastal autode remondi- ja hooldustöödega. Aasta-aastalt on firma oma tegevust laiendanud. 2006.a. märtsist alates tegelb firma riigisisese kaubaveoga maanteel.

Alates maist 2010 omab firma veoluba ka Euroopa Ühenduse territooriumil.

2011.aasta lõpu seisuga töötab firmas keskmiselt 9 töötajat .Osanikke on firmal üks, talle makstakse tasu juhatuse töö eest.

Aastal 2012 jätkab OÜ Põhjatuu samade tegevusaladega.

OÜ Põhjatuu põhieesmärgiks on teenuste müügi kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 103	16 179	2
Nõuded ja ettemaksed	51 626	41 087	3
Varud	18 258	15 928	5
Kokku käibevara	80 987	73 194	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 672	22 297	6
Kokku põhivara	21 672	22 297	
Kokku varad	102 659	95 491	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	41 064	42 360	8
Kokku lühiajalised kohustused	41 064	42 360	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 537	20 537	7
Kokku pikaajalised kohustused	19 537	20 537	
Kokku kohustused	60 601	62 897	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Muud reservid	15 225	15 225	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 417	6 530	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 464	7 887	
Kokku omakapital	42 058	32 594	
Kokku kohustused ja omakapital	102 659	95 491	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	361 808	333 229	9
Muud äritulud	1 442	715	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-263 402	-227 883	11
Mitmesugused tegevuskulud	-27 043	-29 485	
Tööjõukulud	-51 863	-49 692	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 792	-17 902	
Muud ärikulud	-2	-17	14
Ärikasum (kahjum)	10 148	8 965	
Finantstulud ja -kulud	-684	-1 076	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 464	7 889	
Tulumaks	0	-2	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 464	7 887	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 148	8 965	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 792	17 902	
Kokku korrigeerimised	10 792	17 902	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 539	-13 449	
Varude muutus	-2 330	2 838	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 296	5 742	
Makstud intressid	-1 409	-1 965	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3	
Kokku rahavood äritegevusest	5 366	20 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 167	-266	
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 167	-263	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	-6 391	
Makstud intressid	37	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	688	886	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-275	-5 505	
Kokku rahavood	-5 076	14 262	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 179	1 917	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 076	14 262	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 103	16 179	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	2 711	12 782	6 530	24 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)				7 887	7 887
Muutused reservides		-2 442	2 442		0
Muud muutused omakapitalis		-1	1		0
31.12.2010	2 684	268	15 225	14 417	32 594
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 684	268	15 225	14 417	32 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)				9 464	9 464
31.12.2011	2 684	268	15 225	23 881	42 058

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Põhjatuu. Aruandeperiood :01.jaanuar 2011 -31.detsember 2011.Esitlusvaluutaks on euro ja finantsandmete täpsusaste on täiseurodes.OÜ Põhjatuu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud kajastatakse eurodes euro vahetuskursi alusel vastavalt arve koostamise kuupäeval.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega seotud veokuludest ja mittetagastavatest maksudest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Realiseeritud toodete kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Seotud osapooled

Angela Suigussaar, omab 100% osakuid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingu reservkapitali suuruseks on 1/10 osakapitali suurusest. Kuni nimetatud suuruse saavutamiseni kantakse reservkapitali igal aastal 1/20 puhaskasumist.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Puhkustasu kulu on kajastatud tekkimise perioodil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 612	22
Arvelduskontod	7 491	16 157
Kokku raha	11 103	16 179

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	50 798	40 699
Ostjatelt laekumata arved	50 798	40 699
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	63
Ettemaksed	756	388
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 626	41 150

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26	998		2 897
Üksikisiku tulumaks		639		659
Sotsiaalmaks		2 301		2 159
Kohustuslik kogumispension		78		26
Töötuskindlustusmaksed		267		244
Ettemaksukonto jääk	46		63	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	4 283	63	5 985

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	18 258	15 928
Kokku varud	18 258	15 928

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus	4 605	77 696	22 217	99 913	2 040	106 558
Akumuleeritud kulum	-480	-50 571	-13 599	-64 170	-1 976	-66 626
Jääkmaksumus	4 125	27 125	8 618	35 743	64	39 932
Ostud ja parendused		266		266		266
Amortisatsioonikulu	-230	-15 548	-2 059	-17 607	-64	-17 901
31.12.2010						
Soetusmaksumus	4 605	77 962	22 217	100 179		104 784
Akumuleeritud kulum	-710	-66 119	-15 658	-81 777		-82 487
Jääkmaksumus	3 895	11 843	6 559	18 402	0	22 297
Ostud ja parendused		8 500	1 667	10 167		10 167
Amortisatsioonikulu	-230	-9 185	-1 377	-10 562		-10 792
Ümberklassifitseerimised			-1 014	-1 014		-1 014
Muud ümberklassifitseerimised			-1 014	-1 014		-1 014
Muud muutused			1 014	1 014		1 014
31.12.2011						
Soetusmaksumus	4 605	86 462	22 870	109 332		113 937
Akumuleeritud kulum	-940	-75 304	-16 021	-91 325		-92 265
Jääkmaksumus	3 665	11 158	6 849	18 007		21 672

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Muud pikaajalised laenud	19 537			19 537
Muud laenukohustused kokku	19 537			19 537
Laenukohustused kokku	19 537			19 537

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Muud pikaajalised laenud	20 537			20 537
Muud laenukohustused kokku	20 537			20 537
Laenukohustused kokku	20 537			20 537

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	14 682	16 230
Võlad töövõtjatele	5 025	4 470
Maksuvõlad	4 283	5 985
Võlg aruandvale isikule	17 074	15 675
Kokku võlad ja ettemaksed	41 064	42 360

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	361 027	332 313
Soome	781	916
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	361 808	333 229
Kokku müügitulu	361 808	333 229
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	155 132	150 657
Kaubavedu maanteel	206 676	182 572
Kokku müügitulu	361 808	333 229

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	839	0
Saadud boonused	0	466
Muud	603	249
Kokku muud äritulud	1 442	715

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	127 603	118 942
Energia	105 802	89 221
Elektrienergia	1 111	1 032
Soojusenergia	306	624
Kütus	104 385	87 565
Veoaautode remondikulud	25 216	15 639
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	4 428	3 786
Kommunaalteenused	353	295
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	263 402	227 883

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 993	9 472
Mitmesugused bürookulud	1 681	2 373
Koolituskulud	854	70
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 743	1 321
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	312	4 081
Reklaam	1 049	1 179
Liikluskindlustus	1 666	2 516
Tellitud teenused	3 147	3 870
Muud	6 598	4 603
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 043	29 485

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	37 945	35 904
Sotsiaalmaksud	13 854	13 788
Väislähetuse päevaraha	64	0
Kokku tööjõukulud	51 863	49 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	9
Ümardamisvahed	2	8
Kokku muud ärikulud	2	17

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011
Intressikulud	-1 409
Muud intressikulud	-1 409
Muud finantstulud	725
Kokku finantstulud ja -kulud	-684

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	17 074	15 674
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 537	20 537

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 301	1 917

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Põhjatuul (registrikood: 10831357) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA SUIGUSSAAR	Juhatuse liige	29.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 464
Kokku	23 881

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	206676	57.12%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	155132	42.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Suigussaar	47507192773	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7721469
Faks	+372 7721469
E-posti aadress	pohjatuul1@hotmail.ee