

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ SAMERITE

registrikood: 10354236

tänava/talu nimi, Tähe 116

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7381751

faks: +372 7381751

e-posti aadress: samerite@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Varud	9
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 19 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Samerite on tegutsenud alates 1998. a. jaanuarist. Ettevõtte põhitegevuseks on malmvalutoodete ost-müük, import-eksport. Peamisteks kaubagruppideks aruandeaastal olid mitmesugused pliidi osad ja kanalisatsioonikaevude luugid.

Tegevusala EMTAK-i järgi on Tööriistade ja muude rauakaupade hulgi müük (kood 46749)

Ettevõtte müügitulu aruandeaastal oli ligikaudu 1,2 miljonit eurot, millest valdava enamuse (99,3%) moodustas müük Eestis ja 0,7% müük Soome.

Aruandeaasta jooksul valmistati OÜ Samerite tellimusel valutehastes Leedus, Lätis ja Eestis malmvalutooteid ligikaudu 400 t, millised realiseeriti OÜ Samerite poolt ehitusmaterjalide jae- ja hulgikaubandusele, ehitusettevõtetele ning eraisikutele. Aruandeaasta jooksul leiti juurde mõned uued püsikliendid.

Suuremaid investeeringuid aruandeaasta kestel ei tehtud ning lähitulevikus olulisi investeeringuid ja arendustegevuse projekte planeeritud ei ole.

Aruandeperioodi jooksul võeti klientide parema ja kiirema teenindamise eesmärgil tööle laohoidja.

Kuna ettevõtte põhitegevusala on seotud ehitusvaldkonnaga, on müügitulu sõltuv hooajast. Suurem müügimaht on suvel ja sügisel, väiksem talvel ja kevadel. Ettevõtte äritegevus ei ole tsükliline, müük toimub aastaringelt, aga erinevates mahtudes.

Ettevõtte tegevust mõjutavad veel malmvalu hindade muutused maailmaturul, samuti transporditeenuste hinnad sh kütuse hinna muutused. Olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid ettevõtte tegevusega ei kaasne.

Aruande koostamise perioodil ei ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	169 445	144 785	2
Nõuded ja ettemaksed	294 895	233 737	3,4
Varud	85 161	78 290	6
Kokku käibevara	549 501	456 812	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 519	24 198	7
Kokku põhivara	14 519	24 198	
Kokku varad	564 020	481 010	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 829	9 510	5,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	12 829	9 510	
Kokku kohustused	12 829	9 510	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	468 433	393 036	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 691	75 397	
Kokku omakapital	551 191	471 500	
Kokku kohustused ja omakapital	564 020	481 010	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 195 135	1 107 403	12
Muud äritulud	217	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 070 813	-983 465	14
Mitmesugused tegevuskulud	-17 297	-16 324	15
Tööjõukulud	-17 616	-20 875	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 679	-10 633	7
Muud ärikulud	-711	-1 116	17
Ärikasum (kahjum)	79 236	74 990	
Finantstulud ja -kulud	455	408	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 691	75 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 691	75 398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	79 236	74 990	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 679	10 633	7
Kokku korrigeerimised	9 679	10 633	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61 158	362	3,4
Varude muutus	-6 871	8 534	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 319	-5 228	5,8,9,10
Laekunud intressid	455	408	18
Kokku rahavood äritegevusest	24 660	89 699	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-9 897	
Antud laenud	0	-2 556	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 453	
Kokku rahavood	24 660	77 246	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	144 785	67 539	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 660	77 246	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	169 445	144 785	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	511	393 036	396 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)			75 397	75 397
31.12.2010	2 556	511	468 433	471 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 691	79 691
31.12.2011	2 556	511	548 124	551 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Samerite OÜ raamatupidamise aastaaruanne (periood 01.01-2011 kuni 31.12.2011) on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame aruandeperioodi lõpu seisuga bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete lekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Muud nõuded on hinnatud analoogiliselt ostjate nõuetega.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse alaneva jäägi meetodil.

Varade kajastamise kriteerium põhi- või käibevarana on 700 eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi ja tulude ning kulude vastavuse printsiipi.

Samerite OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	554	48
Arvelduskontod	168 891	144 737
Kokku raha	169 445	144 785

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	291 294	229 729
Ostjatelt laekumata arved	291 294	229 729
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	4
Muud nõuded	2 939	2 735
Laenunõuded	2 556	2 556
Intressinõuded	383	179
Ettemaksed	662	1 269
Kokku nõuded ja ettemaksed	294 895	233 737

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	291 294	229 729
Kokku nõuded ostjate vastu	291 294	229 729

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 342	4	2 519
Üksikisiku tulumaks	160		177
Sotsiaalmaks	353		380
Kohustuslik kogumispension	2		
Töötuskindlustusmaksed	32		36
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 889	4	3 112

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	85 161	78 290
Kokku varud	85 161	78 290

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	63 641	63 641	63 641
Akumuleeritud kulum	-38 707	-38 707	-38 707
Jääkmaksumus	24 934	24 934	24 934
Ostud ja parendused	9 897	9 897	9 897
Amortisatsioonikulu	-10 633	-10 633	-10 633
31.12.2010			
Soetusmaksumus	73 538	73 538	73 538
Akumuleeritud kulum	-49 340	-49 340	-49 340
Jääkmaksumus	24 198	24 198	24 198
Amortisatsioonikulu	-9 679	-9 679	-9 679
31.12.2011			
Soetusmaksumus	73 538	73 538	73 538
Akumuleeritud kulum	-59 019	-59 019	-59 019
Jääkmaksumus	14 519	14 519	14 519

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvutatakse alaneva jäägi meetodil. Ettevõtte põhivara kosseisu kuulusid aruandeaastal ainult transpordivahendid, mille amortisatsiooninormiks on ettevõtte juhi poolt kinnitatud 40% aastas. Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmisele järgnevast kuust, väljaläinud põhivaralt lõpetatakse amortisatsiooni arvutamine väljaminekku kuust. Amortisatsiooni arvutatakse kord aastas. Materiaalse põhivara allahindlust aasta kestel ei tehtud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	381	504
Võlad töövõtjatele	1 529	3 627
Maksuvõlad	10 889	3 112
Saadud ettemaksed	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	12 829	7 273

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	1 529	3 627
Kokku võlad töövõtjatele	1 529	3 627

Enne raamatupidamise aastaaruande koostamist hinnatakse ümber OÜ kohustused töötajate ees inventeerimise alusel. Inventuuri tulemusel arvatatud võlg töötajatele puhkusetasu osas, samuti sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu summad, mis tekkivad seoses puhkusetasukohustusega ja mille tasumise tähtaeg pole veel teada, kajastatakse jäägina kirjel Võlad töövõtjatele.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	381	504
Kokku võlad tarnijatele	381	504

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 187 195	1 097 827
Soome	7 940	9 576
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 195 135	1 107 403
Kokku müügitulu	1 195 135	1 107 403
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööriistade ja muude rauakaupade müük	1 195 135	1 107 403
Kokku müügitulu	1 195 135	1 107 403

OÜ Samerite tegevuseks aruandeaastal oli malmtoodete vahendus. Tegevusala EMTAK-i järgi on Tööriistade ja muude rauakaupade hulgimüük (kood 46749).

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	217	0
Muud		
Kokku muud äritulud	217	0

Rendi- ja üüritulu real on kajastatud tulu autorendist vastavalt rendilepingule.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 045 968	962 384
Transpordikulud	24 729	21 073
Tollikulu		
Muud	116	8
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 070 813	983 465

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 564	6 441
Mitmesugused bürookulud	179	403
Koolituskulud	70	77
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	300	1 043
Telefon ja post	2 095	1 775
Raamatupidamisteenused	416	326
Kindlustus	2 227	1 084
Auditeerimiskulud	0	1 093
Reklaamikulud	1 016	1 252
Pangateenused	595	716
Ostuboonus hankijale	1 474	0
Arvutustehnika kulud	1 616	0
Muud	745	2 114
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 297	16 324

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 668	15 532
Sotsiaalmaksud	4 509	5 343
Puhkuse kohustus	-1 561	0
Kokku tööjõukulud	17 616	20 875
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	507	982
Trahvid, viivised ja hüvitised	75	0
Riiklike maksude intress	0	3
Liikmemaksud	128	128
Muud	1	3
Kokku muud ärikulud	711	1 116

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	455	408
Intressitulu hoiustelt	455	408
Kokku finantstulud ja -kulud	455	408

Intressi tulude real on kajastatud arveldusarvel olevalt rahalt arvestatud üleöö deposiidi intress.

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 369	5 369

Arvestatud tasu real on kajastatud juhatuse liikmele makstud tasud aasta jooksul.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ SAMERITE (registrikood: 10354236) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLU RAHE	Juhatuse liige	09.02.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ SAMERITE osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ SAMERITE raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravumust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ SAMERITE finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Parkel

Vandeauditori number 285

OÜ Lekra-Audit

Auditoorettevõtja tegevusloa number 108

Tartumaa, Konguta

09.02.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ SAMERITE (registrikood: 10354236) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Vandeaudiitor	10.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	468 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 691
Kokku	548 124
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	548 124
Kokku	548 124

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	468 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 691
Kokku	548 124
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	548 124
Kokku	548 124

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	1195135	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villu Rahe	33901032719	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7381751
Faks	+372 7381751
E-posti aadress	samerite@hotmail.ee