

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing "Mellex-Auto"

registrikood: 10255899

tänavatalu nimi, Kase 5

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67406

telefon: +372 7655168

e-posti aadress: mellex@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Majandusaasta algas 01.01.2011 ja lõppes 31.12.2011. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud selle perioodi kohta. Osaühingu tegevus aruandeperioodil seisnes autovaruosade ja muude tööstuskaupade jaemüügis. Majandusaasta müügitulu oli 160004 tuhat eurot ja kogukäive vähenes eelneva majandusaastaga võrreldes 10 %. Kaupade laoseisu säilitamiseks kasutati SEB-ga sõlmitud arvelduskrediiti, mille lepingut pikendati ühe aasta võrra. Ettevõtte on kavatsus jätkata oma senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	107 194	92 032	
Nõuded ja ettemaksed	1 148	1 086	
Varud	20 238	19 350	4
Kokku käibevara	128 580	112 468	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 727	18 085	5
Kokku põhivara	18 727	18 085	
Kokku varad	147 307	130 553	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 539	5 285	6
Võlad ja ettemaksed	15 735	17 945	7
Kokku lühiajalised kohustused	22 274	23 230	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 967	5 327	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 967	5 327	
Kokku kohustused	26 241	28 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	264	264	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 176	87 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 070	11 814	
Kokku omakapital	121 066	101 996	
Kokku kohustused ja omakapital	147 307	130 553	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	160 004	176 281	10
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 170	-128 145	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 308	-15 167	
Tööjõukulud	-15 407	-19 700	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	642	-621	
Muud ärikulud	-185	-144	
Ärikasum (kahjum)	19 576	12 505	
Finantstulud ja -kulud	-506	-691	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 070	11 814	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 070	11 814	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 576	12 505
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-642	621
Kokku korrigeerimised	-642	621
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-62	865
Varude muutus	-888	4 006
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 210	-787
Makstud intressid	-505	-691
Kokku rahavood äritegevusest	15 269	16 519
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 253	0
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-589
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 360	-1 282
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-107	-1 871
Kokku rahavood	15 162	14 648
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	92 032	77 384
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 162	14 648
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 194	92 032

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	264	87 362	90 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 814	11 814
31.12.2010	2 556	264	99 176	101 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 070	19 070
31.12.2011	2 556	264	118 246	121 066

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Üle aasta laekumata nõuded kantakse bilansist välja, kui lootusetuks tunnistatud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansiise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Masinaid ja seadmed	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 148	1 086
Kokku nõuded ostjate vastu	1 148	1 086

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		727	874
Üksikisiku tulumaks		118	151
Sotsiaalmaks		291	439
Kohustuslik kogumispension		8	
Töötuskindlustusmaksed		37	55
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 181	1 519

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	20 238	19 350
Kokku varud	20 238	19 350

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	8 817	12 692	12 692	21 509
Akumuleeritud kulum	-1 691	-1 112	-1 112	-2 803
Jääkmaksumus	7 126	11 580	11 580	18 706
Amortisatsioonikulu	-31	-590	-590	-621
31.12.2010				
Soetusmaksumus	8 817	12 692	12 692	21 509
Akumuleeritud kulum	-1 722	-1 702	-1 702	-3 424
Jääkmaksumus	7 095	10 990	10 990	18 085
Amortisatsioonikulu		-1 015	-1 015	-1 015
Varasemate allahindluste tühistamised	1 657			1 657
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 817	12 692	12 692	21 509
Akumuleeritud kulum	-65	-2 717	-2 717	-2 782
Jääkmaksumus	8 752	9 975	9 975	18 727

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	5 260	5 260		
Kapitaliliising	1 279	1 279		
Lühiajalised laenud kokku	6 539	6 539		
Pikaajalised laenud				
Kapitaliliising	3 967		3 967	
Pikaajalised laenud kokku	3 967		3 967	
Laenukohustused kokku	10 506	6 539	3 967	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	4 006	4 006		
Liisingukohustus järgmisel aastal	1 279	1 279		
Lühiajalised laenud kokku	5 285	5 285		
Pikaajalised laenud				
Liisingukohustus	5 327		5 327	
Pikaajalised laenud kokku	5 327		5 327	
Laenukohustused kokku	10 612	5 285	5 327	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	9 975	10 990
Kokku	9 975	10 990

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	12 617	12 540
Võlad töövõtjatele	1 872	3 886
Maksuvõlad	1 181	1 519
Saadud ettemaksed	65	0
Kokku võlad ja ettemaksed	15 735	17 945

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	882	1 329
Puhkusetasu kohustus	687	2 062
Sotsimaksu viitvõlg	291	439
Töötuskindlustusmaksu viitvõlg	12	56
Kokku võlad töövõtjatele	1 872	3 886

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 004	176 281
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 004	176 281
Kokku müügitulu	160 004	176 281
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	160 004	176 281
Kokku müügitulu	160 004	176 281

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-1 150	-1 150
Energia	-1 276	-3 749
Elektrienergia	-861	-926
Kütus	-415	-2 823
Mitmesugused bürookulud	-8 882	-7 868
Muud	0	-2 400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 308	-15 167

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-12 491	-14 377
Sotsiaalmaksud	-4 291	-5 323
puhkusetasu kohustus	1 375	0
Kokku tööjõukulud	-15 407	-19 700
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	5 214

Aruande digitaalallkirjad

osaühing "Mellex-Auto" (registrikood: 10255899) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS DANILAS	Juhatuse liige	22.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 070
Kokku	118 246
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	118 246
Kokku	118 246

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 070
Kokku	118 246
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	118 246
Kokku	118 246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	160004	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Danilas	36706215723	Kase 5, Otepää vallasisene linn, Valga maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7655168
E-posti aadress	mellex@hotmail.ee