

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Pleksor

registrikood: 10207682

tänavanimi, maja number: Planeedi 8

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71020

telefon: +372 4355910

faks: +372 4355915

e-posti aadress: info@pleksor.ee

veebilehe aadress: www.pleksor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Osaühing Pleksor asutati 1997. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on mööblifurnituuri hulgimüük ja komplekteerimine. Alates 2001. aastast müüakse ka puidu immutusvahendeid.

Olulisemad hankijad on asukohaga Euroopas, Hiinas ja Taiwanis. Ettevõtte müügitegevus toimub põhiliselt Eestis.

2012. aastal töötas osaühingus Pleksor keskmiselt 14 inimest ning töötasusid maksti kokku 179 867 eurot (bruto). Juhatuse liikme tasu maksti 11 421 eurot (bruto).

2012. aastal ettevõtte käive kasvas 5,5% ning puhaskasum kasvas 14,2% võrreldes 2011. aastaga. Müügitulu kasvuga on proportsionaalselt kasvanud ka realiseeritud kaupade ja teenuste kulud.

2012. aastal soetatati uus pakkeliin. Antud investeering on suurendanud küll ettevõtte kulusid, kuid pikemas perspektiivis loob suurem tootlikkus võimaluse müügikäibe kasvuks, mida ootame juba 2013. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab osaühingu Pleksor 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Osaühing Pleksor on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	242 140	332 151	2
Nõuded ja ettemaksud	234 083	293 632	3
Varud	815 894	645 905	6
Kokku käibevara	1 292 117	1 271 688	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	291 934	109 934	3
Materiaalne põhivara	694 483	401 388	7
Kokku põhivara	986 417	511 322	
Kokku varad	2 278 534	1 783 010	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 759	5 494	10
Võlad ja ettemaksud	533 004	573 378	11
Kokku lühiajalised kohustused	564 763	578 872	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	186 891	25 347	10
Kokku pikaajalised kohustused	186 891	25 347	
Kokku kohustused	751 654	604 219	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 150 670	845 798	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	348 089	304 872	
Kokku omakapital	1 526 880	1 178 791	
Kokku kohustused ja omakapital	2 278 534	1 783 010	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 187 345	2 072 486	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 322 031	-1 287 978	16
Brutokasum (-kahjum)	865 314	784 508	
Üldhalduskulud	-499 096	-410 623	17
Muud äritulud	2 757	5 516	15
Muud ärikulud	-14 070	-72 351	19
Äriksaum (kahjum)	354 905	307 050	
Finantstulud ja -kulud	-6 816	-2 178	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	348 089	304 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	348 089	304 872	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	354 905	307 050	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 455	43 229	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 757	-2 725	
Kokku korrigeerimised	47 698	40 504	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 548	19 643	
Varude muutus	-169 989	-104 135	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 774	-26 959	
Kokku rahavood äritegevusest	265 388	236 103	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 626	-55 251	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 833	35 000	
Antud laenud	-221 000	-211 351	
Antud laenude tagasimaksed	60 000	56 000	
Laekunud intressid	563	319	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-161 230	-175 283	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-152 190	-17 606	
Makstud intressid	-7 312	-4 355	
Makstud dividendid	-34 600	-34 900	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-194 102	-56 861	
Kokku rahavood	-89 944	3 959	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	332 151	326 334	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-89 944	3 959	
Valuutakursside muutuste mõju	-67	1 858	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	242 140	332 151	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	845 798	873 919
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	2 556	845 798	873 919
Aruandeaasta kasum (kahjum)			304 872	304 872
31.12.2011	25 565	2 556	1 150 670	1 178 791
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	25 565	2 556	1 150 670	1 178 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)			348 089	348 089
31.12.2012	25 565	2 556	1 498 759	1 526 880

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Pleksor 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja tootmiskulutustest. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalid ning töö teostamiseks ostetud teenus).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumust.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmise ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 6500 (kuus tuhat viissada) eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (kaasa arvatud 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärset mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutusega objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (so kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Piiramatu kasuliku elueaga vara (nii materiaalne põhivara (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid, raamatud) kui immateriaalne põhivara (firmaväärtus)) ei amortiseerita, vaid kontrollitakse kord aastas vara väärtuse langust, võrreldes vara bilansilist maksumust kaetava väärtusega.

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse nende väärtus üle igal järgmisel bilansikuupäeval, kuna võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Müügiootel põhivaraks loetakse materiaalselt või immateriaalselt põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega.

Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam, käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügiootel põhivara“.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	25

Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	3

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 (v a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud ettevõtte juhatajat ja temaga seotud mittetulundusühingut.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	93 769	183 416
Arvelduskontod	148 371	148 735
Kokku raha	242 140	332 151

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	262 548	262 548			4
Ostjatelt laekumata arved	265 898	265 898			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 350	-3 350			4
Muud nõuded	130 934	21 000	109 934		
Laenuõuded	130 934	21 000	109 934		
Ettemaksed	10 084	10 084			
Tulevaste perioodide kulud	10 084	10 084			
Kokku nõuded ja ettemaksed	403 566	293 632	109 934		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	234 054	234 054			4
Ostjatelt laekumata arved	242 238	242 238			4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 184	-8 184			4
Muud nõuded	291 963	29	291 934		
Laenuõuded	291 934		291 934		
Viitlaekumised	29	29			
Kokku nõuded ja ettemaksed	526 017	234 083	291 934		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	242 238	265 898	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-8 184	-3 350	3
Kokku nõuded ostjate vastu	234 054	262 548	
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 350	-4 424	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	664	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-8 184	0	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 350	410	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-8 184	-3 350	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	425	0	824
Käibemaks	0	21 039	0	24 683
Üksikisiku tulumaks	0	5 558	0	5 018
Erisoodustuse tulumaks	0	136	0	136
Sotsiaalmaks	0	10 787	0	9 835
Kohustuslik kogumispension	0	432	0	319
Töötuskindlustusmaksed	0	1 087	0	1 146
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	39 464	0	41 961

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	790 985	624 618
Ettemaksed varude eest	24 909	21 287
Kokku varud	815 894	645 905

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010								
Soetusmaksumus	39 718	428 522	191 238	5 301	196 539	71	71	664 850
Akumuleeritud kulum	0	-147 316	-134 627	-5 301	-139 928	0	0	-287 244
Jääkmaksumus	39 718	281 206	56 611	0	56 611	71	71	377 606
Ostud ja parendused	6 000		93 286		93 286			99 286
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	6 000							6 000
Muud ostud ja parendused			93 286		93 286			93 286
Amortisatsioonikulu	0	-18 527	-24 702	0	-24 702			-43 229
Müügid			-32 275		-32 275			-32 275
31.12.2011								
Soetusmaksumus	45 718	428 522	252 249	5 301	257 550	71	71	731 861
Akumuleeritud kulum	0	-165 843	-159 329	-5 301	-164 630	0	0	-330 473
Jääkmaksumus	45 718	262 679	92 920	0	92 920	71	71	401 388
Ostud ja parendused			340 000		340 000	4 626	4 626	344 626
Muud ostud ja parendused			340 000		340 000	4 626	4 626	344 626
Amortisatsioonikulu	0	-18 527	-31 928	0	-31 928	0	0	-50 455
Müügid			-1 076		-1 076			-1 076
31.12.2012								
Soetusmaksumus	45 718	428 522	591 173	5 301	596 474	4 697	4 697	1 075 411
Akumuleeritud kulum	0	-184 370	-191 257	-5 301	-196 558	0	0	-380 928
Jääkmaksumus	45 718	244 152	399 916	0	399 916	4 697	4 697	694 483

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 833	35 000
Transpordivahendid	3 833	35 000
Kokku	3 833	35 000

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising leping L11100837	25 347	5 715	19 632	0	6 kuu EURIBOR + 2,5	EUR	20.02.2017
SEB Liising leping L12104564	193 303	26 044	167 259	0	3 kuu EURIBOR + 1,98	EUR	20.07.2017
Kapitalirendikohustused kokku	218 650	31 759	186 891	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising leping L11100837	30 841	5 494	25 347	0	6 kuu EURIBOR + 2,5	EUR	20.02.2017
Kapitalirendikohustused kokku	30 841	5 494	25 347	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	367 785	40 728
Kokku	367 785	40 728

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	50 735	18 290
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	24 755	12 313
1-5 aasta jooksul	83 730	30 509

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	218 650	31 759	186 891	0
Laenukohustused kokku	218 650	31 759	186 891	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	30 841	5 494	25 347	0
Laenukohustused kokku	30 841	5 494	25 347	0

Lisa 11 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	25 443	25 443			
Võlad töövõtjatele	12 599	12 599			12
Maksuvõlad	41 961	41 961			
Muud võlad	492 923	492 923			
Dividendivõlad	389 409	389 409			
Muud viitvõlad	103 514	103 514			
Saadud ettemaksed	452	452			
Tulevaste perioodide tulud	452	452			
Kokku võlad ja ettemaksed	573 378	573 378			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	28 873	28 873			
Võlad töövõtjatele	15 147	15 147			12
Maksuvõlad	39 464	39 464			
Muud võlad	449 125	449 125			
Dividendivõlad	354 809	354 809			
Muud viitvõlad	94 316	94 316			
Saadud ettemaksed	395	395			
Tulevaste perioodide tulud	395	395			
Kokku võlad ja ettemaksed	533 004	533 004			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	12 803	11 225
Puhkusetasude kohustus	2 344	1 374
Kokku võlad töövõtjatele	15 147	12 599

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 25 565 EUR.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 062 991	2 026 817
Leedu	1 062	710
Läti	54 706	35 388
Soome	196	451
Taani	68 390	9 120
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 187 345	2 072 486
Kokku müügitulu	2 187 345	2 072 486
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblifurnituur	2 177 632	2 057 626
Peitsid	9 713	14 860
Kokku müügitulu	2 187 345	2 072 486

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 757	2 725
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 087
Ebatõenäoliselt laekuva arve laekumine	0	634
Muud	0	70
Kokku muud äritulud	2 757	5 516

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 201 614	1 210 282
Muud teenused (transpordi-, pakkekulud)	120 417	77 696
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 322 031	1 287 978

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	55 242	19 779	
Energia	34 800	31 754	
Elektrienergia	4 187	3 314	
Soojusenergia	7 069	5 104	
Kütus	23 544	23 336	
Transpordikulud	20 458	23 750	
Mitmesugused bürookulud	47 075	66 857	
Lähetuskulud	5 819	3 459	
Koolituskulud	871	60	
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 872	7 695	
Tööjõukulud	256 431	207 985	18
Amortisatsioonikulu	50 455	43 229	
Väikevahendid	23 073	6 055	
Kokku üldhalduskulud	499 096	410 623	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	191 287	154 104
Sotsiaalmaksud	65 144	53 881
Kokku tööjõukulud	256 431	207 985
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest ostjate vastu	14 065	0
Kulu ebatähtselt laekuvast laenuõudest	0	72 351
Muud	5	0
Kokku muud ärikulud	14 070	72 351

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	563	319
Intressitulu hoiustelt	204	177
Intressitulu laenuõudest	359	0
Muud intressitulud	0	142
Intressikulud	-7 312	-4 355
Intressikulu kapitalirendilt	-3 554	-1 292
Muud intressikulud	-3 758	-3 063
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-67	1 858
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 816	-2 178

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	151 934	0	109 934	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	166	170	81 000	39 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	11 420	11 490

Laen on antud juhatajaga seotud mittetulundusühingule.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Pleksor (registrikood: 10207682) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMET ELMASTE	Juhatuse liige	22.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Pleksor ainuosanikule

Oleme auditeerinud osaühing Pleksor raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Pleksor finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lembar Kivistik

Vandeaudiitori number 391

OÜ Kivistik Consult

Audiitorettevõtja tegevusloa number 106

Leola 8A-10, Viljandi

22.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Pleksor (registrikood: 10207682) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBAR KIVISTIK	Vandeaudiitor	22.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 150 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	348 089
Kokku	1 498 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 498 759
Kokku	1 498 759

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 150 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	348 089
Kokku	1 498 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 498 759
Kokku	1 498 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	2177632	99.56%	Jah
Puidu ja puidu esmatööstustoodete hulgimüük	46731	9713	0.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Romet Elmaste	37008120295		25565 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4355910
Faks	+372 4355915
E-posti aadress	info@pleksor.ee
Veebilehe aadress	www.pleksor.ee