

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ONRY

registrikood: 10221015

tänava/talu nimi, Peterburi tee 73
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6211089, +372 5037447

faks: +372 6211089

e-posti aadress: onry@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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Muud võlad	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. majanduslanguse aastal oli OÜ Onry transportteenuste osas on olnud märgatav kasv ja peamiseks ülesandeks kujunes eelmistel aastatel saavutatud turuosa säilitamine ja kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Onry müügitulu 2 604 tuh. eurot, tõustes aastaga 10,9% ehk 255 tuh. eurot. OÜ Onry müügitulust moodustas 98,9% eksport ja 1,1% müük Eestisse. Müügitulu EÜ riikides moodustas 84,2 % ehk 2 193 tuh. eurot ning muud riigid 16,2% ehk 412 tuh. eurot.

Aruandeaastal suutsime tõsta müügi mahtu 10,9% ehk 255 tuh. eurot, paraku on tõusnud ikka tunduvalt kütuse ja muude teenuste hinnad, kauba ja teenuste kulu tõusis 2012 võrreldes 2011. aastaga 13,5% ehk 243 tuh. eurot. Ettevõtte tegevuskulud olid 236 tuh. eurot, langus võrreldes eelmise aastaga 2,6%, põhivarade kulum moodustas 50 tuh. eurot, mis langes 41,6% võrreldes eelmise aastaga. OÜ Onry ärikasumiks kujunes 80 tuh. eurot ja kogu tegevuse kasumiks 80 tuh. eurot.

Peamised finantssuhtarvud

Finantsuhtarv	Valem	2012	2011
Müügitulu (tuh. euro)		2 604,5	2 349,1
Käibe kasv %	$(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 \times 100$	11%	13%
Müügi käibe ärirentaablus %	$\text{ärikasum} / \text{müügitulu} \times 100$	3%	2%
Puhaskasum (tuh. euro)		80,4	40,2
Puhaskasumi kasv %	$(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 \times 100$	100%	185%
Puhasrentaalus %	$\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$	3%	2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	$\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	4,71	3,76
Koguvara tulutoovus ROA %	$\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \times 100$	7%	4%
Omakapitali tulutase ROE	$\text{puhaskasum} / \text{omakapital} \times 100$	9%	5%

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 35 tuh. eurot, sellest kapitalrendi tingimustel 34 tuh. eurot. 2012. aastal sõlmiti kaks uut kasutusrendilepingut. 2013. aastal olulisi investeeringuid ei planeerita. Plaanis uuendada masinaparki kasutusrendi tingimustel.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Onry 2012.a. põhieesmärk on täidetud. Müügitulu suurendati 10,9%. OÜ Onry põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on transportteenuste osutamine ning laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2013. aastal müüki ja turuosa. Eeldatavasti suurendab Eesti liitumine Euroalaga koostööpartnerite usaldust OÜ Onry suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 728	124 231	2
Nõuded ja ettemaksed	754 110	583 773	3
Kokku käibevara	797 838	708 004	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	262 038	262 038	7
Materiaalne põhivara	68 572	86 605	8
Kokku põhivara	330 610	348 643	
Kokku varad	1 128 448	1 056 647	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	38 655	56 713	11
Võlad ja ettemaksed	130 869	131 456	12
Kokku lühiajalised kohustused	169 524	188 169	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	107 182	97 148	11
Kokku pikaajalised kohustused	107 182	97 148	
Kokku kohustused	276 706	285 317	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	754 458	714 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 412	40 208	
Kokku omakapital	851 742	771 330	
Kokku kohustused ja omakapital	1 128 448	1 056 647	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 604 483	2 349 122	15
Muud äritulud	5 055	4 120	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 044 860	-1 802 187	17
Mitmesugused tegevuskulud	-235 512	-241 806	18
Tööjõukulud	-197 983	-178 541	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 646	-85 041	
Muud ärikulud	-2 744	-4 860	20
Ärikasum (kahjum)	78 793	40 807	
Finantstulud ja -kulud	1 619	-599	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 412	40 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 412	40 208	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78 793	40 807	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 646	85 041	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 413	1 284	
Kokku korrigeerimised	45 233	86 325	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-161 621	9 377	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-587	-5 420	
Kokku rahavood äritegevusest	-38 182	131 089	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 500	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 000	8 125	
Antud laenud	-16 600	-144 503	
Antud laenude tagasimaksed	3 600	34 608	
Laekunud intressid	13 530	6 835	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 030	-94 935	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-22 009	-24 817	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-19 715	-28 220	
Makstud intressid	-7 627	-9 001	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 351	-62 038	
Kokku rahavood	-80 503	-25 884	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 231	150 115	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-80 503	-25 884	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 728	124 231	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339	1 534	714 249	731 122
Korrigeeritud saldo 31.12.2010				0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 208	40 208
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	15 338	1 534	754 458	771 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 412	80 412
31.12.2012	15 338	1 534	834 870	851 742

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Onry 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Onry kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahaekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. 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 kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012.a.on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded jagunevad lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajalistena kajastatakse nõudeid, mis eeldatavasti laekuvad ettevõtte tavapärase äritsükli jooksul või mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kõiki muid nõudeid kajastatakse pikaajalistena. Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved ja muud lühi- ja pikaajalised nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekumise tõenäolisust otsesel meetodil, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi tegevuskuludesse.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, v.a. juhul kui aruande koostamise perioodil nõue laekub, on kantud kuludesse täies ulatuses. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse alates 2009.a. aastaaruandest soetamismaksumuses miinus akumulieeritud kulum.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, ei lülitata laenukasutuse kulutusi objekti soetusmaksumusse.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumidele, siis lisatakse tehtud kulutused põhivara objekti soetusmaksumusele, asendatav komponent kantakse bilansist maha. Muud kulutused, mis ei vasta materiaalse põhivara mõistele kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse vähenemisele. Kui on kahtlusi, et varaobjekti väärtus on langenud alla tema bilansilise jääkväärtuse hinnatakse varaobjekt alla. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui

varem alla hinnatud varade väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkväärtuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5-10
Inventar, tööriistad jms	4-5

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendiks leotakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad kohustused.

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljaminekku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste osas peetakse arvestust bilansiväliselt ja kajastatakse aastaaruande lisades.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mis tõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); osauhingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	43 728	124 231
Kokku raha	43 728	124 231

Lisa 3 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	364 748	364 748			4
Ostjatelt laekumata arved	370 820	370 820			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 072	-6 072			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 427	4 427			5
Muud nõuded	375 935	375 935			6
Laenunõuded	288 443	288 443			6
Intressinõuded	12 405	12 405			6
Viitlaekumised	75 087	75 087			6
Ettemaksed	9 000	9 000			
Tulevaste perioodide kulud	8 500	8 500			
Muud makstud ettemaksed	500	500			
Kokku nõuded ja ettemaksed	754 110	754 110			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	246 077	246 077			4
Ostjatelt laekumata arved	246 077	246 077			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 905	2 905			5
Muud nõuded	326 966	326 966			6
Laenunõuded	275 443	275 443			6
Intressinõuded	16 689	16 689			66
Viitlaekumised	34 834	34 834			6
Ettemaksed	7 825	7 825			
Tulevaste perioodide kulud	7 325	7 325			
Muud makstud ettemaksed	500	500			
Kokku nõuded ja ettemaksed	583 773	583 773			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	370 820	246 077
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 072	0
Kokku nõuded ostjate vastu	364 748	246 077
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-7 148	-22 995
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 076	22 995
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-6 072	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		68		71
Käibemaks		2 099		298
Üksikisiku tulumaks		4 589		3 845
Sotsiaalmaks		8 588		7 359
Kohustuslik kogumispension		277		113
Töötuskindlustusmaksed		1 049		935
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 293		1 089	
Ettemaksukonto jääk	2 134		1 816	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 427	16 670	2 905	12 621

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	288 443	288 443		
Intressinõuded	12 405	12 405		
Viitlaekumised	75 087	75 087		
Arveldused aruandvate isikutega	75 087	75 087		
Kokku muud nõuded	375 935	375 935		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	275 443	275 443		
Intressinõuded	16 689	16 689		
Viitlaekumised	34 834	34 834		
Arveldused aruandvate isikutega	34 834	34 834		
Kokku muud nõuded	326 966	326 966		

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	262 038	262 038
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	262 038	262 038
31.12.2011		
Soetusmaksumus	262 038	262 038
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	262 038	262 038
31.12.2012		
Soetusmaksumus	262 038	262 038
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	262 038	262 038

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	18	18

2009.aastal soetati kinnistu Rae vallas. Kajastatakse soetusmaksumusemeetodil. Kinnistu maksumuse allahindluse vajadust ei tuvastatud. Toimub kinnistu aktiivne müük.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	858 997	858 997	4 397	863 394
Akumuleeritud kulum	-660 926	-660 926	-3 926	-664 852
Jääkmaksumus	198 071	198 071	471	198 542
Amortisatsioonikulu	-84 724	-84 724	-317	-85 041
Müügid	-26 896	-26 896		-26 896
31.12.2011				
Soetusmaksumus	778 003	778 003	4 397	782 400
Akumuleeritud kulum	-691 552	-691 552	-4 243	-695 795
Jääkmaksumus	86 451	86 451	154	86 605
Ostud ja parendused	35 200	35 200		35 200
Amortisatsioonikulu	-49 492	-49 492	-154	-49 646
Müügid	-3 587	-3 587	0	-3 587
31.12.2012				
Soetusmaksumus	725 645	725 645	1 509	727 154
Akumuleeritud kulum	-657 073	-657 073	-1 509	-658 582
Jääkmaksumus	68 572	68 572	0	68 572

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	8 000	8 125
Transpordivahendid	8 000	8 125
Kokku	8 000	8 125

Pangalaenu tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte vallavarale summas 249,3 tuh eurot.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	51 835	15 553	36 282	
Kapitalirendikohustused kokku	51 835	15 553	36 282	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	37 851	35 294	2 557	
Kapitalirendikohustused kokku	37 851	35 294	2 557	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	45 598	39 346
Kokku	45 598	39 346

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	94 627	127 635
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	114 125	66 261
1-5 aasta jooksul	130 486	193 726

Ettevõtte rentis 2012.a kasutusrendi tingimustel 17 sõidukit.

Ettevõtte rendib olenevalt töömahust sõidukeid ja haagiseid Liisingfirmadelt ja ka äriühingutelt. Aruandeaasta kuludesse on kantud vastavaid rendikuluseid:

liisingfirmadelt - 94 627 eurot

äriühingutelt - 47 474 eurot

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	94 002	23 102	70 900		3,965	24.09.2014
Pikaajalised laenud kokku	94 002	23 102	70 900			
Kapitalirendikohustused kokku	51 835	15 553	36 282			
Laenukohustused kokku	145 837	38 655	107 182			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	116 010	21 419	94 591		4,996	24.09.2014
Pikaajalised laenud kokku	116 010	21 419	94 591			
Kapitalirendikohustused kokku	37 851	35 294	2 557			
Laenukohustused kokku	153 861	56 713	97 148			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	45 598	86 451
Kokku	45 598	86 451

Pangalaenu tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 249,3 tuhat eurot, lisaks on laen tagatud ka osaniku käendusega summas 63,9 tuhat eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	89 097	89 097			
Võlad töövõtjatele	11 349	11 349			13
Maksuvõlad	16 670	16 670			5
Muud võlad	13 753	13 753			
Dividendivõlad	13 753	13 753			
Kokku võlad ja ettemaksed	130 869	130 869			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	85 864	85 864			
Võlad töövõtjatele	19 218	19 218			13
Maksuvõlad	12 621	12 621			5
Muud võlad	13 753	13 753			14
Dividendivõlad	13 753	13 753			
Kokku võlad ja ettemaksed	131 456	131 456			

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkustasude kohustus (koos maksudega)	11 349	16 860
Väljamaksmata lähetuskulud	0	2 358
Kokku võlad töövõtjatele	11 349	19 218

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	13 753	13 753		
Kokku muud võlad	13 753	13 753		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	13 753	13 753		
Kokku muud võlad	13 753	13 753		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 802	139 965
Soome	1 508 328	1 453 300
Rootsi	377 018	297 346
Leedu	91 683	136 554
Läti	67 510	88 171
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	120 605	202 262
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 192 946	2 317 598
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	411 537	31 524
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	411 537	31 524
Kokku müügitulu	2 604 483	2 349 122
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	2 590 698	2 214 572
Ehitusteenused	13 785	134 550
Kokku müügitulu	2 604 483	2 349 122

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 413	0
Kindlustushüvitised	0	2 245
Likvideerimiskasum	0	1 855
Muud	642	20
Kokku muud äritulud	5 055	4 120

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	8 691	76 048
Sõidukite üleveokulud	937 900	691 679
Autokütuse kulud	709 271	661 315
Sõidukite remondi- ja hoolduskulud	388 998	373 145
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 044 860	1 802 187

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	47 365	41 308
Lähetuskulud	157 437	146 002
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	7 148	22 995
Ostetud teenused	18 244	26 979
Muud	5 318	4 522
Kokku mitmesugused tegevuskulud	235 512	241 806

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	145 962	134 115
Sotsiaalmaksud	52 021	44 426
Kokku tööjõukulud	197 983	178 541
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	25	24

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	3 143
Äripartnerite vastuvõtukulud	2 185	888
Annetused mittetulundusühingutele	0	600
Muud	559	229
Kokku muud ärikulud	2 744	4 860

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	9 246	8 402
Intressitulu hoiustelt	25	93
Intressitulu laenudelt	9 221	8 309
Intressikulud	-7 627	-9 001
Intressikulu laenudelt	-4 996	-6 475
Intressikulu kapitalirendilt	-2 631	-2 526
Kokku finantstulud ja -kulud	1 619	-599

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 101	0	123 373	984

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 858	107 565	16 600
2011	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		17 127	24 870

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 799	3 725

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

Osaühing ONRY (registrikood: 10221015) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ATS KALJU	Juhatuse liige	01.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing ONRY osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing ONRY 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate 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, kavandamaks 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 auditiarvamusele.

Arvamus

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

/digitaalselt allkirjastatud/

Kersti Koval

Vandeaudiitori number 393

Audiitorbüroo NOTO OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 156

Viljandi

01.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing ONRY (registrikood: 10221015) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI KOVAL	Vandeaudiitor	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	754 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 412
Kokku	834 870
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2590698	99.47%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	13785	0.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ats Kalju	35201140232	Eesti	15338 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211089
Faks	+372 6211089
Mobiiltelefon	+372 5037447
E-posti aadress	onry@hotmail.ee