

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Juhan ABC

registrikood: 10245139

tänavatalu nimi, Turu plats 5

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44310

telefon: +372 56473004, +372 3223892

e-posti aadress: jalanou@hotmail.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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ JUHAN ABC peamiseks tegevusalaks on jalatsite ja nahktoodete jaemüük. Teiseks tegevusalaks on raamatute jaemüük, millega alustati 2011.aastast.

Müügitulu kasvas aruandeaastal võrreldes eelmisega 105,3%, s.h. jalatsite ja nahktoodete müügitulu-104,4%;

tegevuskulud moodustasid 88,4% võrreldes eelmise aastaga;

tööjõukulud kasvasid 106,1%;

Üldine võlakooormus ei kasvanud, tarnete eest on tasutud tähtaegselt, vastavalt lepingutele, maksud on tasutud tähtaegselt, töötasud on välja makstud tähtaegselt.

Juhatus koosneb kolmest liikmest, kellest üks töötab tegevjuhina- töötasu aruandeaastal - 8336€, palkade kogusumma oli 25631€.

2013. aastal jätkub sama tegevus, eesmärk kasvatada müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ JUHAN ABC juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitab:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga.
- 2) raamatupidamiaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- 3) OÜ JUHAN ABC on jätkuvalt tegutsev.

Allkirjastatud digitaalselt.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	13 148	12 367
Nõuded ja ettemaksed	460	513
Varud	112 542	110 727
Kokku käibevara	126 150	123 607
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	19
Kokku põhivara	0	19
Kokku varad	126 150	123 626
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	83 066	76 763
Kokku lühiajalised kohustused	83 066	76 763
Kokku kohustused	83 066	76 763
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 651	41 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 621	3 001
Kokku omakapital	43 084	46 863
Kokku kohustused ja omakapital	126 150	123 626

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	168 314	159 778
Muud äritulud	0	983
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115 112	-106 827
Mitmesugused tegevuskulud	-14 119	-15 974
Tööjõukulud	-34 458	-32 482
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19	-209
Muud ärikulud	-292	-585
Ärikasum (kahjum)	4 314	4 684
Finantstulud ja -kulud	8	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 322	4 700
Tulumaks	-1 701	-1 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 621	3 001

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 314	4 684
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19	209
Kokku korrigeerimised	19	209
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53	-390
Varude muutus	-1 815	-51 021
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 303	47 233
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 701	-1 699
Kokku rahavood äritegevusest	7 173	-984
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	8	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	16
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-6 400	-6 391
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 400	-6 391
Kokku rahavood	781	-7 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 367	19 726
Raha ja raha ekvivalentide muutus	781	-7 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 148	12 367

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	47 441	50 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 001	3 001
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2011	2 556	256	44 051	46 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 621	2 621
Makstud dividendid			-6 400	-6 400
31.12.2012	2 556	256	40 272	43 084

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ JUHAN ABC raamatupidamine on kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Raamatupidamise arvestuse ja aruannete koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduses esitatud alusprintsiipe-jätkuvus,arusaadavus,olulisus, järjepidevus ja võrreldavus, tulude ja kulude vastavus,objektiivsus.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 832	3 892
Arvelduskontod	10 316	8 475
Kokku raha	13 148	12 367

Lisa 3 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	112 542	110 727
Kokku varud	112 542	110 727

Kogu kaubavaru kasv oli ebaoluline- 1815€. Oluliselt kasvas vastutaval hoiul olevate raamatute varu-9884€. Kaubavaru inventeeritakse iga kuu müügitulemuste põhjal,arvlemine vastavalt lepingule müügitulemuste põhjal.Müügiks ostetud kauba varu vähenes(jalatsid jm.kaup). Kauba ostu-,müügi-ja laovarvestust peetakse Rapid Plus programmiga.Kaup võetakse arvele ostuhinnaga. Inventeetitakse täielikult 31.12. seisuga, mis on vastavuses raamatupidamise bilansis esitatuga.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 979	2 979	22 662	25 641
Akumuleeritud kulum	-2 979	-2 979	-22 434	-25 413
Jääkmaksumus	0	0	228	228
Amortisatsioonikulu			-209	-209
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 979	2 979	22 662	25 641
Akumuleeritud kulum	-2 979	-2 979	-22 643	-25 622
Jääkmaksumus	0	0	19	19
Amortisatsioonikulu			-19	-19
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 979	2 979	22 662	25 641
Akumuleeritud kulum	-2 979	-2 979	-22 662	-25 641
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	76 103	76 103		
Võlad töövõtjatele	2 595	2 595		
Maksuvõlad	3 678	3 678		
Muud võlad	690	690		
Muud viitvõlad	690	690		
Kokku võlad ja ettemaksed	83 066	83 066		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	70 727	70 727		
Võlad töövõtjatele	2 492	2 492		
Maksuvõlad	2 882	2 882		
Muud võlad	662	662		
Muud viitvõlad	662	662		
Kokku võlad ja ettemaksed	76 763	76 763		

Võlad tarnijatele- 76103,sellest 45037-raamatud, tasutakse realiseerimisel.

Võlad töövõtjale-2595, millest detsembrikuu brutopalgad-2029,saamata puhkuste eest, sots.maksudega-566.

Maksuvõlad-3678, millest detsembrikuu käibemaks- 2019,tähtaeg jaanuar 2013.a. Maksud detsembrikuu palgaväljamaksetelt-1659.

Muud võlad-690-detsembrikuu sots.maks ja töötuskindlustus,tasumistähtaeg- veebruar 2013.a.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad kaupade ja teenuste tarnijatele	76 103	70 727
Kokku võlad tarnijatele	76 103	70 727

Võlasumma 76103€ jaguneb- 45037€-raamat vastutaval hoiul, tasutakse realiseerimisel, võlg ostetud kaupade ja teenuste eest-31066€.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlg	2 029	1 925
Puhkusetasu eraldis	566	567
Kokku võlad töövõtjatele	2 595	2 492

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	690	690		
Kokku muud võlad	690	690		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	662	662		
Kokku muud võlad	662	662		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	168 314	159 778
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 314	159 778
Kokku müügitulu	168 314	159 778
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	127 043	121 694
Raamatute jaemüük	41 271	38 084
Kokku müügitulu	168 314	159 778

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 556	2 557
Energia	2 598	2 640
Elektrienergia	1 502	1 551
Kütus	1 096	1 089
Mitmesugused bürookulud	6 792	8 405
Sõiduauto osamaksed, hoolduskulud	2 173	2 372
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 119	15 974

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	25 631	24 168
Sotsiaalmaksud	8 814	8 314
Kokku tööjõukulud	34 445	32 482
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 400	1 701	6 391	1 699
Kokku	6 400	1 701	6 391	1 699

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 336	8 111

Tegevjuht Annika Veski -arvestatud brutopalk 2012. aasta eest-8336 €

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

Osaühing Juhan ABC (registrikood: 10245139) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES VESKI	Juhatuse liige	10.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 621
Kokku	40 272
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	6 400
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 872
Kokku	40 272

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 621
Kokku	40 272
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	6 400
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	33 872
Kokku	40 272

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	127043	75.48%	Jah
Raamatute jaemüük	47611	41271	24.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Annika Veski	46804062782	Turu plats 5, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Hannes Veski	36603242768	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223892
Mobiiltelefon	+372 56473004
E-posti aadress	jalanou@hotmail.ee