

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Harlei-Samufre

registrikood: 10247842

tänavaja talu nimi, Tõrremäe 40-6

maja ja korteri number:

küla: Tõrremäe küla

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44305

telefon: +372 3224174, +372 5037729

e-posti aadress: saed@hot.ee

veebilehe aadress: www.hot.ee/saed

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 12 Turustuskulud	12
Lisa 13 Üldhalduskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Harlei-Samufre põhitegevuseks on metsa- ja aiatehnika ning nende varuosade ost, müük ja hooldus. 2011. a. toimus müügitegevuse kasv 30%. Müügitulu 2010. a. 199 354 eurot ja 2011. a. müügitulu 285 571 eurot. Kogu kaup müüdi Eesti Vabariigis. Puhas kasum 4101 eurot, mis oli 56% suurem kui 2010. aastal. Üldhalduskulud 5393 € ja turustuskulud 6133 €. Aruandeaastal investeeriti uue tehnika soetamisse 11845 €. Osteti juurde auto Volkswagen Touran ja murutraktor Raider Park Prestige.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli kaks töötajat. Tööjõukulu koos sotsiaalkindlustusmaksuga moodustas 8946 €. Juhatuse liikmele ei ole makstud eraldi liikmetasu, dividende ega muid hüvitisi.

Osakapitalis muutusi ei ole toimunud.

OÜ Harlei-Samufre põhieesmärgiks on 2012. aastal kaupade sortimendi täiustamine ja laiendamine ning seega turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine Eesti Vabariigi turgudel. 2012. a. on plaanis soetada juurde põhivarana masinaid ja seadmeid.

Finantssuhtarvud	2011	2010
Puhasrentaablus	1,4	0,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,62	69,4
Koguvara rentaablus ROA	6,6	3
Omakapitali rentaablus ROE	5,5	2,8

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	161	3 989	2
Nõuded ja ettemaksed	3 235	0	3,4
Varud	66 335	57 573	5
Kokku käibevara	69 731	61 562	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 380	7 247	6
Kokku põhivara	17 380	7 247	
Kokku varad	87 111	68 809	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 088	887	8
Kokku lühiajalised kohustused	15 088	887	
Kokku kohustused	15 088	887	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	4 090	4 090	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 276	59 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 101	1 808	
Kokku omakapital	72 023	67 922	
Kokku kohustused ja omakapital	87 111	68 809	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	285 571	199 354	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-269 676	-187 438	11
Brutokasum (-kahjum)	15 895	11 916	
Turustuskulud	-6 133	-4 935	12
Üldhalduskulud	-5 393	-4 863	13
Muud ärikulud	-98	-52	15
Ärikasum (kahjum)	4 271	2 066	
Finantstulud ja -kulud	-170	-258	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 101	1 808	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 101	1 808	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 271	2 066	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 712	1 652	
Kokku korrigeerimised	1 712	1 652	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 235	0	
Varude muutus	-8 762	-1 700	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 201	-5	
Makstud intressid	-170	-258	
Kokku rahavood äritegevusest	8 017	1 755	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 845	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 845	0	
Kokku rahavood	-3 828	1 755	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 989	2 234	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 828	1 755	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	161	3 989	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	4 090	59 468	66 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 808	1 808
31.12.2010	2 556	4 090	61 276	67 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 101	4 101
31.12.2011	2 556	4 090	65 377	72 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid ei ole aastaaruande koostamisel muudetud. 2011.a. aastaaruanne esitatakse Äriregistrile elektrooniliselt.

Raha

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlused kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosnevad ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kuluks kandmisel kasutatakse keskmise hinna meetodit. Varude allahindlust teostatud ei ole kuna realiseerimise hinnad on suuremad ostumaksumusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui üks aasta ja maksumus alates 1917€. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui üks aasta, kui soetusmaksumus on alla 1917€ kantakse kasutamisele võtmise hetkel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku põhivara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivara parendusega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumile, kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	17
Sõidukid ja masinad	5

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset kahaneva jäägi meetodit. Tootmispõhivarade amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ja lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt korrigeeritakse amortisatsioonimäära. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinata eeldatakse amortiseerimisel, et põhivara lõppväärtus on null.

Rendid

Kasutusrendi perioodil tasutud maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, isegi siis kui lepingujärgsed rendimaksed ei ole võrdsed.

Finantskohustused

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üleläänud ostjale ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kaupade ostmisel ettevõtte suudab katta vähemalt kõik ostukulud võib teda pidada usaldusväärseks. Kui on tõenäoline, et kauba ostmisega kaasnevad kogukulud ületavad kauba müügil kogutulud, siis kajastatakse saadav kahjum täies ulatuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3	4
Arvelduskontod	158	3 985
Kokku raha	161	3 989

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	1 568
Ostjatelt laekumata arved	1 568
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 235

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 667	817
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 667	817

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 912	4 530
Müügiks ostetud kaubad	63 423	53 043
Kokku varud	66 335	57 573

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	14 185	2 237	16 422	16 422
Akumuleeritud kulum	-6 495	-1 028	-7 523	-7 523
Jääkmaksumus	7 690	1 209	8 899	8 899
Amortisatsioonikulu	-1 427	-225	-1 652	-1 652
31.12.2010				
Soetusmaksumus	14 185	2 237	16 422	16 422
Akumuleeritud kulum	-7 922	-1 253	-9 175	-9 175
Jääkmaksumus	6 263	984	7 247	7 247
Ostud ja parendused	7 382	4 463	11 845	11 845
Amortisatsioonikulu	-1 530	-182	-1 712	-1 712
31.12.2011				
Soetusmaksumus	21 567	6 700	28 267	28 267
Akumuleeritud kulum	-9 452	-1 435	-10 887	-10 887
Jääkmaksumus	12 115	5 265	17 380	17 380

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	912	1 309
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	912

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	15 088	71
Maksuvõlad	0	817
Kokku võlad ja ettemaksed	15 088	888

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	285 571	199 354
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	285 571	199 354
Kokku müügitulu	285 571	199 354
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsa ja aiatehnika (4661)	285 571	199 354
Kokku müügitulu	285 571	199 354

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	9 995	27 867
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	247 760	147 765
Tööjõukulud	10 209	10 154
Amortisatsioonikulu	1 712	1 652
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	269 676	187 438

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	3 766	3 300
Reklaam	2 367	1 635
Kokku turustuskulud	6 133	4 935

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	911	1 309
Transpordikulud	524	420
Mitmesugused bürookulud	123	87
Koolituskulud	215	151
Muud	3 620	2 896
Kokku üldhalduskulud	5 393	4 863

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 439	6 406
Sotsiaalmaksud	2 507	2 493
Pensionikulu	152	151
Muud	1 005	997
Kokku tööjõukulud	10 103	10 047
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	98	52
Kokku muud ärikulud	98	52

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-170	-258
Kokku finantstulud ja -kulud	-170	-258

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 260	4 218

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Harlei-Samufre (registrikood: 10247842) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS LUIK	Juhatuse liige	08.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 101
Kokku	65 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	285571	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Luik	36508105213		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3224174
Mobiiltelefon	+372 5037729
E-posti aadress	saed@hot.ee
Veebilehe aadress	www.hot.ee/saed