

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing "Mellex-Auto"

registrikood: 10255899

tänava/talu nimi, Kase 5

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 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	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14

Tegevusaruanne

Majandusaasta algas 01.01.2012 ja lõppes 31.12.2012. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud selle perioodi kohta. Osaühingu tegevus aruandeperioodil seisnes autovaruosade ja muude tööstuskaupade jaemüügis. Majandusaasta müügitulu oli 166018 eurot ja kogukäive suurenes eelneva majandusaastaga võrreldes 3,6 %.

Ettevõtte on kavatsus jätkata oma senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	119 729	107 194	
Nõuded ja ettemaksed	1 594	1 148	
Varud	21 892	20 238	4
Kokku käibevara	143 215	128 580	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 485	18 727	5
Kokku põhivara	17 485	18 727	
Kokku varad	160 700	147 307	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 161	6 539	6
Võlad ja ettemaksed	17 758	15 735	7
Kokku lühiajalised kohustused	21 919	22 274	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 967	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 967	
Kokku kohustused	21 919	26 241	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	264	264	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 246	99 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 715	19 070	
Kokku omakapital	138 781	121 066	
Kokku kohustused ja omakapital	160 700	147 307	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	166 018	160 004	10
Muud äritulud	311	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 682	-114 170	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 102	-11 308	11
Tööjõukulud	-14 246	-15 407	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 242	642	
Muud ärikulud	0	-185	
Ärikasum (kahjum)	18 057	19 576	
Finantstulud ja -kulud	-342	-506	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 715	19 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 715	19 070	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 057	19 576
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 242	-642
Kokku korrigeerimised	-1 242	-642
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-446	-62
Varude muutus	-1 654	-888
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 023	-2 210
Makstud intressid	-343	-505
Kokku rahavood äritegevusest	16 395	15 269
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 253
Arvelduskrediidi saldo muutus	-2 774	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 086	-1 360
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 860	-107
Kokku rahavood	12 535	15 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	107 194	92 032
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 535	15 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119 729	107 194

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 715	17 715
31.12.2012	2 556	264	135 961	138 781

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 bilansilise 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
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 594	1 148
Ostjatelt laekumata arved	1 594	1 148
Kokku nõuded ostjate vastu	1 594	1 148

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		865		727
Üksikisiku tulumaks		203		118
Sotsiaalmaks		435		291
Kohustuslik kogumispension		26		8
Töötuskindlustusmaksed		55		37
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 584		1 181

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	21 892	20 238
Kaubad kaupluses	21 892	20 238
Kokku varud	21 892	20 238

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
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
Amortisatsioonikulu	-33	-1 209	-1 209	-1 242
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 817	12 692	12 692	21 509
Akumuleeritud kulum	-98	-3 926	-3 926	-4 024
Jääkmaksumus	8 719	8 766	8 766	17 485

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapitaliliising	4 161	4 161			15,9	euro	30.11.2013
Lühiajalised laenud kokku	4 161	4 161					
Laenukohustused kokku	4 161	4 161					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	5 260	5 260					
Kapitaliliising	1 279	1 279			15,9	euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	6 539	6 539					
Pikaajalised laenud							
Kapitaliliising	3 967		3 967		15,9	euro	3.11.2013
Pikaajalised laenud kokku	3 967		3 967				
Laenukohustused kokku	10 506	6 539	3 967				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	9 975	9 975
Kokku	9 975	9 975

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 825	14 825		
Võlad töövõtjatele	1 284	1 284		
Maksuvõlad	1 584	1 584		
Saadud ettemaksed	65	65		
Muud saadud ettemaksed	65	65		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 758	17 758		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 617	12 617		
Võlad töövõtjatele	1 872	1 872		
Maksuvõlad	1 181	1 181		
Saadud ettemaksed	65	65		
Muud saadud ettemaksed	65	65		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 735	15 735		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	447	882
Puhkusetasu kohustus	677	687
Sotsimaksu viitvõlg	148	291
Töötuskindlustusmaksu viitvõlg	12	12
Kokku võlad töövõtjatele	1 284	1 872

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	165 990	160 004
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	28	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 018	160 004
Kokku müügitulu	166 018	160 004
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	166 018	160 004
Kokku müügitulu	166 018	160 004

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-167	-1 150
Energia	-3 905	-1 276
Elektrienergia	-930	-861
Kütus	-2 975	-415
Mitmesugused bürookulud	-9 030	-8 882
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 102	-11 308

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-9 226	-9 741
Sotsiaalmaksud	-3 645	-4 291
puhkusetasu kohustus	-1 375	-1 375
Kokku tööjõukulud	-14 246	-15 407
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

osaühing "Mellex-Auto" (registrikood: 10255899) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS DANILAS	Juhatuse liige	17.06.2013
Resolutsioon:	Meelis Danilas	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 715
Kokku	135 961
Jaotamine	
Jaotamata kasumisse	135 961
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	135 961

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	118 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 715
Kokku	135 961
Jaotamine	
Jaotamata kasumisse	135 961
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	135 961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	166018	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