

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING TACK MR.

registrikood: 10346024

tänavatalu nimi, Jaama 17

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90507

telefon: +372 4733462

faks: +372 4733462

e-posti aadress: info@tackmr.ee

veebilehe aadress: www.tackmr.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ TACK MR põhitegevuseks on kaubandus, kaubeldakse kontori- ja koolikaupadega, samuti kontoritehnikaga.

Teenustööna pakkusime köitmist, kiletamist, pitsatite valmistamist ja paljundusteenust.

Kaubeldakse ühes kaupluses, mis asub Haapsalus. Ettevõttel on oma e-pood, mis võimaldab kauplemist ka väljaspool Läänemaad.

2012 majandusaastal oli OÜ TACK MR müügitulu 301 513 eurot, mis langes 2011 majandusaasta 321 501 euroga võrreldes 1,07 korda.

2012.a. majandusaasta olulisem investeering oli põhivarasse. Ettevõtte soetas kapitalirendi tingimustel transpordivahendi Mercedes Benz

Põhivarasse investeeriti kokku summas 28 333 eurot.

Olulisi muudatusi 2012.a. majandusaasta kaasa ei toonud.

Ettevõtte lõpetas 2012.a. majandusaasta väikese kasumiga, summas 2 328 eurot.

2013.a. majandusaastal plaanime jätkata edukalt, suurendada müügitulu ja kasumit.

OÜ TACK MR töötajate arv 2012 aastal oli 4 ning nendele makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 26 903 eurot. Sealhulgas juhatuse liikmetele makstud tasude kogusumma oli 15 656 eurot.

Juhatajale juhatuse liikmetasuna makstud summa oli 6 453 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 780	7 548	2
Nõuded ja ettemaksed	15 747	15 396	3
Varud	53 984	48 412	5
Kokku käibevara	79 511	71 356	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 032	5 636	6
Kokku põhivara	32 032	5 636	
Kokku varad	111 543	76 992	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 467	0	7, 9
Võlad ja ettemaksed	56 158	37 723	4, 10
Kokku lühiajalised kohustused	64 625	37 723	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 321	0	7, 9
Kokku pikaajalised kohustused	20 321	0	
Kokku kohustused	84 946	37 723	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	11
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 878	20 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 328	12 875	
Kokku omakapital	26 597	39 269	
Kokku kohustused ja omakapital	111 543	76 992	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	301 513	321 501	12
Muud äritulud	93	151	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-219 798	-232 977	13
Mitmesugused tegevuskulud	-37 051	-36 796	14
Tööjõukulud	-36 062	-35 972	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 937	-993	6
Muud ärikulud	-59	0	
Ärikasum (kahjum)	6 699	14 914	
Finantstulud ja -kulud	-384	0	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 315	14 914	
Tulumaks	-3 987	-2 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 328	12 875	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 699	14 914	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 937	993	6
Kokku korrigeerimised	1 937	993	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-351	-1 147	
Varude muutus	-5 572	3 413	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 465	-5 451	
Makstud ettevõtte tulumaks	-917	-1 847	
Kokku rahavood äritegevusest	6 261	10 875	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 800	0	9
Saadud laenude tagasimaksed	-4 000	0	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 345	0	9
Makstud intressid	-384	0	
Makstud dividendid	-4 100	-6 310	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 029	-6 310	
Kokku rahavood	2 232	4 565	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 548	2 983	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 232	4 565	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 780	7 548	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	1 278	27 672	34 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 875	12 875
Makstud dividendid			-7 669	-7 669
31.12.2011	5 113	1 278	32 878	39 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 328	2 328
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2012	5 113	1 278	20 206	26 597

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TACK MR 2012. aasta 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varudena võetakse arvele ostetud kaubad edasimüügiks. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on mahaarvatud hinnaalandid ja totatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaupade kaalutud keskmiste hindade meetodit.

Varude hindamise aluseks on füüsiline inventuur.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta ja soetusmaksumus alla 1 000 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Arvutustehnika, tarkvara	30%
Transpordivahendid	10%
Muu inventar	10%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutustehnika, tarkvara	5
Transpordivahendid	5
Muu inventar	10

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algself arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende, tehtud erisoodustusi, kingitusi, annetusi, vastuvõtukulusid ning ettevõtlusega mitteseotud makseid. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumakukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele ning nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Tack MR OÜ seotud osapoolteks loetakse:

- a) OÜ Tack MR omanik
- b) tegevjuhtkond
- c) omaniku ja tegevjuhtkonna lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks abikaasa, lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on

lâinud 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.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 889	1 609
Arvelduskontod	7 891	5 939
Kokku raha	9 780	7 548

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 656	15 656		
Ostjatelt laekumata arved	15 025	15 025		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	631	631		
Ettemaksed	91	91		
Tulevaste perioodide kulud	91	91		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 747	15 747		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 213	15 213		
Ostjatelt laekumata arved	14 582	14 582		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	631	631		
Ettemaksed	183	183		
Tulevaste perioodide kulud	183	183		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 396	15 396		

Bilansirida ebatõenäoliselt laekuvad arved koosneb pankrotti läinud ettevõtete poolt tasumata arvetest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 771	701
Käibemaks	1 739	2 443
Üksikisiku tulumaks	741	662
Sotsiaalmaks	1 558	1 438
Kohustuslik kogumispension	94	79
Töötuskindlustusmaksed	132	114
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 035	5 437

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	53 984	48 412
Kokku varud	53 984	48 412

Aruandeperioodil olulisi varude allahindlusi ei toimunud ja eelmise perioodi allahindlusi ei tühistatud.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus			11 270	11 270
Akumuleeritud kulum			-4 641	-4 641
Jääkmaksumus			6 629	6 629
Amortisatsioonikulu			-993	-993
31.12.2011				
Soetusmaksumus			11 270	11 270
Akumuleeritud kulum			-5 634	-5 634
Jääkmaksumus			5 636	5 636
Kapitaliseeritud laenukulutused	28 333	28 333		28 333
Amortisatsioonikulu	-944	-944	-993	-1 937
31.12.2012				
Soetusmaksumus	28 333	28 333	11 270	39 603
Akumuleeritud kulum	-944	-944	-6 627	-7 571
Jääkmaksumus	27 389	27 389	4 643	32 032

Lisa 7 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			
Rendileping	25 988	5 667	20 321	0	4,453%	EUR	31.08.2017
Kapitalirendikohustused kokku	25 988	5 667	20 321	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011

Masinad ja seadmed	27 389	0
Kokku	27 389	0

2012.a. aruandeaastal soetas ettevõtte kapitalirendi tingimustel transpordivahendi Mercedes Benz E250, summas 28 333 EUR(Liisinguleping nr. 20120367/00 27.08.2012)

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	15 073	16 234

Ettevõtte rentis 2012 aastal kasutusrendi tingimustel transpordivahendit MITSUBISHI Lancer(kasutusrendileping L08104605). Kuludes kajastati kasutusrendimakseid, summas 1 583 eurot. Kasutusrendimakseid äripinna üürimise eest kajastati kuludes, summas 13 490 eurot.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	2 800	2 800			0	EUR	31.03.2013	
Lühiajalised laenud kokku	2 800	2 800						
Kapitalirendikohustused kokku	25 988	5 667	20 321	0				7
Laenukohustused kokku	28 788	8 467	20 321	0				

Kõik laenukohustused seisuga 31.12.2012 on sõlmitud eurodes. Omaniku laenule, summas 6 800 EUR ei ole seatud tagatist.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	30 841	30 841		
Võlad töövõtjatele	3 744	3 744		
Maksuvõlad	8 035	8 035		
Muud võlad	13 538	13 538		
Dividendivõlad	13 538	13 538		
Kokku võlad ja ettemaksed	56 158	56 158		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 545	25 545		
Võlad töövõtjatele	4 103	4 103		
Maksuvõlad	5 437	5 437		
Muud võlad	2 638	2 638		
Dividendivõlad	2 638	2 638		
Kokku võlad ja ettemaksed	37 723	37 723		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 113	5 113
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Tack MR osakapital koosneb ühest osakust nimiväärtusega 5 113 EUR, mille eest on täielikult tasutud.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	301 513	321 501
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	301 513	321 501
Kokku müügitulu	301 513	321 501
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük	301 513	321 501
Kokku müügitulu	301 513	321 501

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	219 798	232 977
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	219 798	232 977

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	15 073	16 234
Energia	7 636	6 924
Elektrienergia	1 063	1 153
Soojusenergia	2 516	2 050
Kütus	4 057	3 721
Mitmesugused bürookulud	4 479	4 049
Muud	9 863	9 589
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 051	36 796

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	26 903	26 827
Sotsiaalmaksud	9 159	9 145
Kokku tööjõukulud	36 062	35 972
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	384	0
Intressikulu kapitalirendilt	384	0
Kokku finantstulud ja -kulud	384	0

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 800

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 800	4 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 656	16 021

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

OSAÜHING TACK MR. (registrikood: 10346024) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI RAID	Juhatuse liige	20.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 328
Kokku	20 206
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 206
Kokku	20 206

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 328
Kokku	20 206
Katmine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 206
Kokku	20 206

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	301513	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Raid	36203314724	Metsa 7, 90801, Eesti	5113 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733462
Faks	+372 4733462
E-posti aadress	info@tackmr.ee
Veebilehe aadress	www.tackmr.ee