

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ MELLSON

registrikood: 10398972

tänavanimi: Vae

maja number: 3

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76401

telefon: +372 6796770

faks: +372 6796770

e-posti aadress: info@mellson.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Tulumaks	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Mellson peamiseks tegevusaladeks on rehvide müük ja rehvideenuste osutamine.

2011.aastal tegeles osaühing veel uues tegevusvaldkonnas-osutas kolimis-,hoiustamis- ja transporditeenust.

2012.aastal pöörab OÜ Mellson jätkuvalt suurt tähelepanu uute kliendigruppide hõivamisele,samuti uute ja soodsate tarnekanalite leidmiseks.

Uuendada/renoveerida tööriistade ja tööpinkide parki.

Koolitada töötajaid,et tõsta töö kvaliteeti ja efektiivsust.

Arendada edasi uusi tegevusvaldkondi(hoiustamine,kolimine ja transport).

Reklaamida osutatavaid teenuseid(põhisuunaks internetis kajastatav).

2012.aastasse suuremaid investeeringuid planeeritud ei ole.

Keskmine töötajate arv oli 3 ning töötajatele palkadeks maksti välja 25582 EURO

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	24 204	11 293
Nõuded ja ettemaksed	6 136	5 599
Varud	8 349	5 455
Kokku käibevara	38 689	22 347
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 007	5 600
Kokku põhivara	3 007	5 600
Kokku varad	41 696	27 947
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	12 332	7 352
Kokku lühiajalised kohustused	12 332	7 352
Kokku kohustused	12 332	7 352
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 783	16 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 769	1 285
Kokku omakapital	29 364	20 595
Kokku kohustused ja omakapital	41 696	27 947

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	180 506	126 404
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 105	-86 481
Mitmesugused tegevuskulud	-7 301	-8 271
Tööjõukulud	-34 422	-24 081
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 593	-3 926
Ärikasum (kahjum)	15 085	3 645
Finantstulud ja -kulud	13	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 098	3 663
Tulumaks	-1 329	-2 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 769	1 285

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 085	3 645
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 593	3 926
Kokku korrigeerimised	2 593	3 926
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-538	-2 110
Varude muutus	-2 894	685
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 981	343
Kokku rahavood äritegevusest	19 227	6 489
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-971
Laekunud intressid	13	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13	-953
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-5 000	-8 948
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-2 378
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 329	-11 326
Kokku rahavood	12 911	-5 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 293	17 083
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 911	-5 790
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 204	11 293

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	25 446	28 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 285	1 285
Makstud dividendid			-8 948	-8 948
31.12.2010	2 556	256	17 783	20 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 769	13 769
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2011	2 556	256	26 552	29 364

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mellson 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Mellson kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeem 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud EURO-des.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtuses miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulu vähendamisenähtena. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude kuluks kandmisel on kasutatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EURO-st. Varasid, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EURO, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Oma otstarbeks valmisatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "Müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 EURO

Tulud

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

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 997	2 254
Arvelduskontod	21 207	9 039
Kokku raha	24 204	11 293

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 201	262
Üksikisiku tulumaks	517	223
Sotsiaalmaks	993	460
Kohustuslik kogumispension	34	4
Töötuskindlustusmaksed	126	58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 871	1 007

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	687	699
Müügiks ostetud kaubad	7 662	4 756
Kokku varud	8 349	5 455

Müügiks ostetud rehvid, mis on lattu seismajäänud ja väärtuse kaotanud, on mahakantud 2010. a 456 EURO väärtuses ja 2011. a 1965 EURO väärtuses.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	25 437	25 437	25 437
Akumuleeritud kulum	-16 883	-16 883	-16 883
Jääkmaksumus	8 554	8 554	8 554
Ostud ja parendused	972	972	972
Amortisatsioonikulu	-3 926	-3 926	-3 926
31.12.2010			
Soetusmaksumus	26 409	26 409	26 409
Akumuleeritud kulum	-20 809	-20 809	-20 809
Jääkmaksumus	5 600	5 600	5 600
Amortisatsioonikulu	-2 593	-2 593	-2 593
31.12.2011			
Soetusmaksumus	26 409	26 409	26 409
Akumuleeritud kulum	-23 402	-23 402	-23 402
Jääkmaksumus	3 007	3 007	3 007

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 291	1 458
Võlad töövõtjatele	5 170	4 887
Maksuvõlad	2 871	1 007
Kokku võlad ja ettemaksed	12 332	7 352

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 506	126 404
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 506	126 404
Kokku müügitulu	180 506	126 404
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rehvidejasisekummideremont, paigaldamine või vahetamine	42 527	40 008
Rehvideja sisekummidehulgimüük	113 863	86 396
Remonditeenus		
Hoiustamine	10 485	0
Kolimisteenus	13 631	0
Kokku müügitulu	180 506	126 404

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	6 127	4 966
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 958	548
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	98 772	72 046
Energia	937	1 804
Elektrienergia	565	437
Kütus	372	1 367
Transpordikulud	1 606	0
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	1 993	1 310
Muud kulud, teenused	1 892	694
Remonditeenus	1 962	5 113
Laopinna rent	5 440	0
Töörietus-vahendid	418	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	121 105	86 481

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 202	4 401
Mitmesugused bürookulud	357	620
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	47	593
Sidekulud	460	449
Kindlustusmaksed	0	8
Reklaamikulud	316	148
Transportteenus	1 534	0
Muud	385	2 052
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 301	8 271

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 582	17 917
Sotsiaalmaksud	8 840	6 163
Kokku tööjõukulud	34 422	24 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	5 000	1 329	8 948	2 378
Kokku	5 000	1 329	8 948	2 378

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0

	2010
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	289

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Muud tasud	767	767

Aruande digitaalallkirjad

OÜ MELLSON (registrikood: 10398972) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO KÜÜNEMÄE	Juhatuse liige	03.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 769
Kokku	26 552
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	12 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 769
Kokku	26 552
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	12 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	113863	63.08%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	42527	23.56%	Ei
Kolimisteenused	49421	13631	7.55%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10485	5.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvo Kүүnemäe	35503060346		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6796770
Faks	+372 6796770
E-posti aadress	info@mellson.ee