

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ TÄHVA

registrikood: 10412287

tänavatalu nimi, Heltermaa mnt 16,
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92414

telefon: +372 4622690

e-posti aadress: tahva@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Tähva OÜ põhitegevuseks on kodumasinade müük, kodumasinade remont, autode tehnoülevaatus ja autode remont. Suuremaid investeeringuid 2012 aastal ei tehtud. 2012 majandusaastat võib lugeda rahuldavaks. Aruandeaasta kasum oli 12 023 eurot. Kokku töötas 2012 aastal Tähva OÜ-s 8 inimest. Töötajate töötasu oli 111 470 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 202	40 991	2
Nõuded ja ettemaksed	22 694	21 479	
Varud	73 433	65 404	5
Kokku käibevara	123 329	127 874	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	127 287	127 625	6
Kokku põhivara	127 287	127 625	
Kokku varad	250 616	255 499	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 028	8
Võlad ja ettemaksed	30 361	40 239	
Kokku lühiajalised kohustused	30 361	44 267	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 782	12 782	8
Kokku pikaajalised kohustused	12 782	12 782	
Kokku kohustused	43 143	57 049	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	480	480	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 414	167 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023	28 005	
Kokku omakapital	207 473	198 450	
Kokku kohustused ja omakapital	250 616	255 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	519 965	527 854
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-506 495	-498 218
Muud ärikulud	-915	-626
Ärikasum (kahjum)	12 555	29 010
Finantstulud ja -kulud	-532	-1 005
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 023	28 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023	28 005

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 555	29 010
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 037	8 147
Kokku korrigeerimised	8 037	8 147
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 215	-3 952
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 843	15 083
Makstud ettevõtte tulumaks	-797	-510
Kokku rahavood äritegevusest	-2 263	47 778
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 966	-1 640
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 966	-1 640
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 164	-6 430
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 864	-6 167
Makstud intressid	-545	-1 016
Muud laekumised finantseerimistegevusest	13	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 560	-13 603
Kokku rahavood	-13 789	32 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 991	8 456
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 789	32 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 202	40 991

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	480	169 295	172 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 005	28 005
Makstud dividendid			-1 918	-1 918
Muud muutused omakapitalis			32	32
31.12.2011	2 556	480	195 414	198 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 023	12 023
Makstud dividendid			-3 000	-3 000
31.12.2012	2 556	480	204 437	207 473

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast ja Eesti Raamatupidamise Seaduses toodud põhinõudeid ja printsiipe ning EV Raamatupidamise toimikonna väljaantud juhendeid ja soovitusi järgides.

2012. aasta aastaaruanne on kooskõlas eelmisel aastal rakendatud arvestuspõhimõtetega. Aruandes esitatakse kogu informatsioon, mis võimaldab saada ülevaate ettevõtte varadest, kohustustest, omakapitalist, kasumist ja muust majandustegevusest. Aruanne on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kauba varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara, mille kasutusiga on üle ühe aasta, soetusmaksumusega alates 450 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil. Kulunorm hoonetel on 2%, masinatel ja seadmetel 15-33% aastas.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon.

Amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kulunorm on 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 450

Rendid

Kapitalirendiga kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid kannab rendile andja ja renditud vara omandiõigus ei lähe rendiperioodi lõppedes rentnikule üle.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	791	6 198
Arvelduskontod	26 411	34 793
Kokku raha	27 202	40 991

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	22 694	21 479
Kokku nõuded ostjate vastu	22 694	21 479

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				510
Käibemaks		3 517		4 224
Üksikisiku tulumaks		1 426		1 280
Sotsiaalmaks		2 637		2 436
Kohustuslik kogumispension		128		84
Töötuskindlustusmaksed		347		322
Ettemaksukonto jääk	1 410		1 258	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 410	8 055	1 258	8 856

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	73 433	65 404
Kokku varud	73 433	65 404

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	511	54 973	112 866	112 866	168 350
Akumuleeritud kulum	-142	-34 796		0	-34 938
Jääkmaksumus	369	20 177	112 866	112 866	133 412
Ostud ja parendused		1 640	720	720	2 360
Amortisatsioonikulu	-12	-8 135			-8 147
31.12.2011					
Soetusmaksumus	511	56 613	113 586	113 586	170 710
Akumuleeritud kulum	-154	-42 931	0	0	-43 085
Jääkmaksumus	357	13 682	113 586	113 586	127 625
Ostud ja parendused		2 476	5 223	5 223	7 699
Amortisatsioonikulu	-12	-8 025			-8 037
31.12.2012					
Soetusmaksumus	511	51 959	118 809	118 809	171 279
Akumuleeritud kulum	-166	-43 826	0	0	-43 992
Jääkmaksumus	345	8 133	118 809	118 809	127 287

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 864	1 864		

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikajaline laen	12 782		12 782	
Pikaajalised laenud kokku	12 782		12 782	
Laenukohustused kokku	12 782		12 782	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	2 164	2 164		
Lühiajalised laenud kokku	2 164	2 164		
Kapitalirendikohustused kokku	1 864	1 864		
Muud laenukohustused				
Pikaajaline laen	12 782		12 782	
Muud laenukohustused kokku	12 782		12 782	
Laenukohustused kokku	16 810	4 028	12 782	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	17 628	31 415
Kokku võlad tarnijatele	17 628	31 415

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 645	0
Puhkusetasude kohustus	5 958	0
Võlad töövõtjatele	0	832
Kokku võlad töövõtjatele	12 603	832

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	519 965	527 854
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	519 965	527 854
Kokku müügitulu	519 965	527 854
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu	519 965	527 854
Kokku müügitulu	519 965	527 854

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	82 878	70 134
Sotsiaalmaksud	27 394	22 943
Pensionikulu	1 198	731
Kokku tööjõukulud	111 470	93 808
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	10

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	915	626
Kokku muud ärikulud	915	626

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 782	12 782

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 933	7 332

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2013

OÜ TÄHVA (registrikood: 10412287) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	20.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 023
Kokku	204 437
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	3 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	300782	57.85%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	111388	21.42%	Ei
Autode tehniline ülevaatus	71201	52830	10.16%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	41265	7.94%	Ei
Kodumasinate ning majapidamis- ja aiatööriistade parandus	95221	13700	2.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Väärtnõu	36104030331	Kärdla linn, Hiiu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4622690
E-posti aadress	tahva@hot.ee