

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Hartrem

registrikood: 10416807

tänava/talu nimi, Tõkke 62
maja ja korteri number:
linn: Saue linn
maakond: Harju maakond
postisihthnumber: 76506

telefon: +372 5641292

e-posti aadress: killekull@gmail.com

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 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Tulumaks	14

Tegevusaruanne

OÜ Hartrem omab Kiili alevikus töökoda, kus remonditakse teehooldemehhanisme ning parendatakse ja seatakse müügikorda ostetud mehhanismid.

Tegevusvaldkond algaastatel oli transportteenuste osutamine. Järgnevatel aastatel kujunes peamiseks tegevuseks teehooldemehhanismide ja nende varuosade müügi osutamine. Käesoleva aasta majandustegevuses tuli teha muudatusi kuna teehooldemehhanismide ja nende varuosade müük vähenes. Hakkasime rohkem teostama transportteenust ning rentima teehooldemehhanisme. Sellega kaasnes ka kahe veoauto ost.

Sel aastal ostsime ka uusi töövahendeid ja mehhanisme. Parendatud on ka põhivara. Töökojas teostatud renoveerimistöid parandamaks töötajate töökeskkonda.

Majandustegevuse käive 977668 eurot.

Bilansi maht on 1 032 035 eurot.

Varade tulukus (ROA) oli 2012 aastal 4,7.

Tegevustulukus oli 2012 aastal 4,9.

Üldine võlasuhe oli 2012 aastal 0,16.

Omakapitali tulukus (ROE) 2012 aastal 5,5 EURO

OÜ Hartrem töötajate töötasu üldsumma on 163 130 eurot.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal on 14

Osaühingus Hartrem on üks osanik Rika Volt, kes omab 1 osa nimiväärtusega 6 391 eur.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	236 150	272 035	2
Nõuded ja ettemaksed	76 965	67 183	3
Varud	158 660	109 268	5
Kokku käibevara	471 775	448 486	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	560 260	545 187	6
Kokku põhivara	560 260	545 187	
Kokku varad	1 032 035	993 673	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 500	6 500	7
Võlad ja ettemaksed	158 631	148 311	8
Kokku lühiajalised kohustused	165 131	154 811	
Kokku kohustused	165 131	154 811	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	811 832	808 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 042	23 347	
Kokku omakapital	866 904	838 862	
Kokku kohustused ja omakapital	1 032 035	993 673	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	977 668	977 903	10
Muud äritulud	19 208	9 027	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-284 990	-331 698	12
Mitmesugused tegevuskulud	-386 692	-376 137	
Tööjõukulud	-219 073	-188 285	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-52 985	-52 471	
Muud ärikulud	-22	-10 135	14
Ärikasum (kahjum)	53 114	28 204	
Finantstulud ja -kulud	244	252	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 358	28 456	
Tulumaks	-5 316	-5 109	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 042	23 347	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	53 114	28 204	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	52 985	52 471	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-19 208	-8 927	
Kokku korrigeerimised	33 777	43 544	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 782	19 349	
Varude muutus	-49 392	19 937	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 320	29 719	
Laekunud intressid	244	252	
Kokku rahavood äritegevusest	38 281	141 005	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-127 050	-79 138	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	78 200	11 781	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 850	-67 357	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 316	0	
Kokku rahavood	-35 885	73 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	272 035	198 387	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 885	73 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	236 150	272 035	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	827 659	834 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 347	23 347
Makstud dividendid			-19 174	-19 174
31.12.2011	6 391	639	831 832	838 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 042	48 042
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2012	6 391	639	859 874	866 904

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud finantsnäitajad tuginevad ajaloolisele soetusmaksumusele.

OÜ Hartrem kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse soetusmaksumuses vähendatuna väärtuse vähenemisest tulenevate kahjumite võrra. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodil kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Kaubad on arvele võetud soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Müüdud kauba kuluarvestuses kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes, sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse rohkem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on üle 1278 eurot. Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuleeritud kulumise võrra. Põhivara parendusega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise.

Kulumi arvestuses kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste amortisatsiooninormide järgi:

Ehitised 8%

Masinad ja seadmed 10%

Muu materiaalne põhivara 10%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetumusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Võlad tarnijatele ja mitmesugused võlad kajastatakse soetusmaksumuses. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustusena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevatest ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksuna samal perioodil kui dividendid väljakuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Tulud

Müügitulu on kajastatud neto realiseerimismaksumuses ja see ei sisalda makse.

Tulu kauba müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja kasu saamise võimalused on läinud üle ostjale. Tulu ei kajastata, kui müüja ei ole kindlel nõude laekumise või kulude hüvitamise tõenäosuses.

Tulu kauba müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	217
Arvelduskontod	236 150	271 818
Kokku raha	236 150	272 035

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	75 795	75 795		
Ostjatelt laekumata arved	75 795	75 795		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 170	1 170		
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 965	76 965		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	67 183	67 183		
Ostjatelt laekumata arved	67 183	67 183		
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 183	67 183		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 889	17 851
Käibemaks		1 546	5 570
Üksikisiku tulumaks		4 894	5 827
Sotsiaalmaks		9 273	10 825
Kohustuslik kogumispension		275	251
Töötuskindlustusmaksed		963	1 378
Ettemaksukonto jääk	1 170		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 170	22 840	41 702

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	155 115	109 268
Ettemaksed varude eest	3 545	0
Kokku varud	158 660	109 268

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	310 266	354 004	354 004	25 310	689 580
Akumuleeritud kulum	-39 089	-107 737	-107 737	-21 380	-168 206
Jääkmaksumus	271 177	246 267	246 267	3 930	521 374
Ostud ja parendused		77 400	77 400	1 738	79 138
Amortisatsioonikulu	-9 602	-30 649	-30 649	-616	-40 867
Müügid		-14 458	-14 458		-14 458
31.12.2011					
Soetusmaksumus	310 266	416 946	416 946	27 048	754 260
Akumuleeritud kulum	-48 691	-138 386	-138 386	-21 996	-209 073
Jääkmaksumus	261 575	278 560	278 560	5 052	545 187
Ostud ja parendused		127 050	127 050		127 050
Amortisatsioonikulu	-9 602	-42 648	-42 648	-735	-52 985
Müügid		-58 992	-58 992		-58 992
31.12.2012					
Soetusmaksumus	310 266	456 850	456 850	22 195	789 311
Akumuleeritud kulum	-58 293	-152 880	-152 880	-17 878	-229 051
Jääkmaksumus	251 973	303 970	303 970	4 317	560 260

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	78 200	11 780
Transpordivahendid	78 200	11 780
Kokku	78 200	11 780

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	6 500	6 500		
Lühiajalised laenud kokku	6 500	6 500		
Laenukohustused kokku	6 500	6 500		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	6 500	6 500		
Lühiajalised laenud kokku	6 500	6 500		
Laenukohustused kokku	6 500	6 500		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 634	13 634		
Võlad töövõtjatele	10 968	10 968		
Maksuvõlad	22 840	22 840		
Muud võlad	23 122	23 122		
Dividendivõlad	22 107	22 107		
Muud viitvõlad	1 015	1 015		
Saadud ettemaksed	88 067	88 067		
Muud saadud ettemaksed	88 067	88 067		
Kokku võlad ja ettemaksed	158 631	158 631		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 447	29 447		
Võlad töövõtjatele	10 055	10 055		
Maksuvõlad	41 702	41 702		
Muud võlad	67 107	67 107		
Dividendivõlad	67 107	67 107		
Kokku võlad ja ettemaksed	148 311	148 311		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	10 968	10 055
Kokku võlad töövõtjatele	10 968	10 055

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	895 593	864 479
Soome	310	2 500
Läti	80 616	110 924
Leedu	1 149	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	977 668	977 903
Kokku müügitulu	977 668	977 903
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kasutatud sõidukite müük (45191)	168 045	92 500
Mootorsõidukite osade müük (45311)	105 938	381 892
Mootorsõidukite rentimine ilma juhita (77121)	46 680	58 869
Kaubavedu maanteel (49411)	622 589	403 429
Kaubavedude korraldamine (52291)	34 416	41 213
Kokku müügitulu	977 668	977 903

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum müügiotel põhivara müügist	19 208	8 927
Muud	0	100
Kokku muud äritulud	19 208	9 027

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	284 990	331 698
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	284 990	331 698

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	163 130	140 154
Sotsiaalmaksud	55 943	48 131
Kokku tööjõukulud	219 073	188 285
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	13

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	22	10 135
Kokku muud ärikulud	22	10 135

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	244	252
Intressitulu hoiustelt	0	252
Kokku finantstulud ja -kulud	244	252

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 316	300 000	5 109
Kokku	20 000	5 316	300 000	5 109

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22. juuni 2013

Osaühing Hartrem (registrikood: 10416807) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Rika Volt	Juhatusel liige	<u>22.06.13</u> 

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	811 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 042
Kokku	859 874
Jaotamine	
Dividendideks	-20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	859 874
Kokku	839 874

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	622589	63.68%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	168045	17.19%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	105938	10.84%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	46680	4.77%	Ei
Veoste ekspedeerimine	52291	34416	3.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rika Volt	46407140293	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5641292
E-posti aadress	killekull@gmail.com