

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AV Safety OÜ

registrikood: 10521131

tänava/talu nimi, Tulika põik 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10613

telefon: +372 6684314

faks: +372 6684315

e-posti aadress: mail@safety.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

AV SafetyOÜ asutati 1999. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2012. aastani oli põhitegevusalaks laevade pääste- ja tuletõrjevahendite kontroll, hooldus ja müük.

AV SafetyOÜ majandustegevust iseloomustas 2012. aastal teenuste stabiliseerumine. Tähelepanu pöörditi eelkõige teenustarendusele ja äritegevuse kindlustamisele praegustel tingimustel. Oma positsioone kinnistati Eesti turul.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 103763 euro.

Töötajate arv aruandeperioodi lõpul oli 8.

Juhatusel liikmetele aruandeaastal töötasid ei makstud.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on AV Safety OÜ põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, positsiooni tugevdamine muudel tingimustel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AV Safety OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 10.06.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on AV Safety OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 470	32 527	2
Nõuded ja ettemaksed	74 901	81 865	3
Varud	45 165	61 257	
Kokku käibevara	131 536	175 649	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	78 937	92 544	6
Kokku põhivara	78 937	92 544	
Kokku varad	210 473	268 193	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 145	24 639	8
Kokku lühiajalised kohustused	26 145	24 639	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	1 810	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 810	
Kokku kohustused	26 145	26 449	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 587	9 587	
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 538	28 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 244	203 025	
Kokku omakapital	184 328	241 744	
Kokku kohustused ja omakapital	210 473	268 193	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	756 258	774 073	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-307 522	-337 993	
Mitmesugused tegevuskulud	-73 764	-50 471	
Tööjõukulud	-139 437	-108 056	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 707	-15 132	6
Muud ärikulud	-59	-37	
Ärikasum (kahjum)	219 769	262 384	
Finantstulud ja -kulud	-2 932	-596	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	216 837	261 788	
Tulumaks	-57 593	-58 763	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 244	203 025	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	219 769	262 384	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 707	15 132	
Kokku korrigeerimised	15 707	15 132	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 964	14 131	3
Varude muutus	16 092	2 118	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-304	-4 495	8
Makstud ettevõtte tulumaks	-57 593	-58 763	
Kokku rahavood äritegevusest	200 635	230 507	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 100	-26 144	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 100	-26 144	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-216 660	-221 048	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-216 660	-221 048	
Kokku rahavood	-18 125	-16 685	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 527	49 808	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 125	-16 685	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 932	-596	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 470	32 527	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	9 587	959	249 221	259 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)			203 025	203 025
Makstud dividendid			-221 048	-221 048
31.12.2011	9 587	959	231 198	241 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)			159 244	159 244
Makstud dividendid			-216 660	-216 660
31.12.2012	9 587	959	173 782	184 328

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AV Safety OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Majandusaasta algas 1. jaanuar 2012 ja lõppes 31. detsember 2012. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on aastaaruande koostamisel ümber hinnatud laiendatud kapitaliosaluse meetodil. Muud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna /sõltumatute ekspertide hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurst ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja AV Safety OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist /osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali / osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	11 436	22 955
Arvelduskontod	34	9 572
Kokku raha	11 470	32 527

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	72 188				
Ostjatelt laekumata arved	72 188				4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 169				5
Ettemaksed	1 544				
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 901				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	75 596				
Ostjatelt laekumata arved	75 596				4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 882				5
Ettemaksed	2 387				
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 865				

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	72 188	75 596
Kokku nõuded ostjate vastu	72 188	75 596

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 328		5 001
Käibemaks	1 137		2 862	
Üksikisiku tulumaks		3 169		2 232
Sotsiaalmaks		5 975		4 362
Kohustuslik kogumispension		279		196
Töötuskindlustusmaksed		652		555
Ettemaksukonto jääk	32		1 020	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 169	15 403	3 882	12 346

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	125 282	125 282	125 282
Akumuleeritud kulum	-43 750	-43 750	-43 750
Jääkmaksumus	81 532	81 532	81 532
Ostud ja parendused	26 144	26 144	26 144
Amortisatsioonikulu	-15 132	-15 132	-15 132
31.12.2011			
Soetusmaksumus	151 426	151 426	151 426
Akumuleeritud kulum	-58 882	-58 882	-58 882
Jääkmaksumus	92 544	92 544	92 544
Ostud ja parendused	2 100	2 100	2 100
Amortisatsioonikulu	-15 707	-15 707	-15 707
31.12.2012			
Soetusmaksumus	153 526	153 526	153 526
Akumuleeritud kulum	-74 589	-74 589	-74 589
Jääkmaksumus	78 937	78 937	78 937

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad	1 810	1 810		
Kapitalirendikohustused kokku	1 810	1 810		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
masinad	8 898	7 088	1 810	
Kapitalirendikohustused kokku	8 898	7 088	1 810	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	21 578	21 578
Kokku	21 578	21 578

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 818	1 818			
Võlad töövõtjatele	7 114	7 114			
Maksuvõlad	15 403	15 403			5
Muud võlad	1 810	1 810			
Kokku võlad ja ettemaksed	26 145	26 145			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0			
Võlad töövõtjatele	5 205	5 205			
Maksuvõlad	12 346	12 346			5
Muud võlad	8 898	7 088	1 810		
Kokku võlad ja ettemaksed	26 449	24 639	1 810		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	9 587	9 587

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 969	109 654
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	646 289	664 419
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	756 258	774 073
Kokku müügitulu	756 258	774 073
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine(46191)	253 829	232 222
Töste ja teisaldusseadmete ja masinate ning nende varuosade hulgimüük (46691)	43 799	47 407
Laevade ja paatide remont ja hooldus (33151)	458 630	494 444
Kokku müügitulu	756 258	774 073

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	103 514	80 253
Sotsiaalmaksud	34 242	26 836
Pensionikulu	1 681	967
Kokku tööjõukulud	139 437	108 056
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse tasu ei olnud arvestatud aastal 2011 ja 2012.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

AV Safety OÜ (registrikood: 10521131) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR BOBAKOV	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 244
Kokku	173 782
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	458630	60.64%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	253829	33.56%	Ei
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	43799	5.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Bobakov	36909180322	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4793 EUR
Aleksander Gnutov	36910090304	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6684314
Faks	+372 6684315
E-posti aadress	mail@safety.ee