

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Saam M.V.

registrikood: 10560467

tänavanimi, Kolde pst 84- 10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10321

telefon: +372 5161978

faks: +372 6020801

e-posti aadress: saam@uninet.ee, aare.oll@saam-mv.ee

veebilehe aadress: www.saam-mv.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Kapitalirent	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

OÜ saam M.V. peamisteks tegevusaladeks on koristus- ja hooldustööd.

Ettevõtte jätkas 2012.aastal hooldus-ja koristusteenuste osutamist.

Finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (tuh eur)	251	196
Müügitulu kasv	28,04%	-4,39%
Brutokasumimäär	12,26%	-34%
Puhaskasum (tuh eur)	30	-69
Kasumi kasv	308%	-30%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,01%	0,62%
ROA	18,06%	-75%
ROE	89,52%	-185%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 - puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011 *100

lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku *100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	37 479	14 518
Nõuded ja ettemaksed	30 355	25 067
Varud	8 835	8 835
Kokku käibevara	76 669	48 420
Põhivara		
Materiaalne põhivara	94 247	39 904
Kokku põhivara	94 247	39 904
Kokku varad	170 916	88 324
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	26 924	12 894
Võlad ja ettemaksed	48 517	64 180
Kokku lühiajalised kohustused	75 441	77 074
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	60 991	7 637
Kokku pikaajalised kohustused	60 991	7 637
Kokku kohustused	136 432	84 711
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 816	2 816
Kohustuslik reservkapital	281	281
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516	67 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 871	-66 845
Kokku omakapital	34 484	3 613
Kokku kohustused ja omakapital	170 916	88 324

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	251 657	196 545
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 484	-13 115
Mitmesugused tegevuskulud	-96 704	-170 868
Tööjõukulud	-66 395	-49 939
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 363	-26 268
Muud ärikulud	-1 827	-3 211
Ärikasum (kahjum)	30 884	-66 856
Finantstulud ja -kulud	-13	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 871	-66 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 871	-66 845

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 884	-66 856
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 363	26 269
Kokku korrigeerimised	47 363	26 269
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 288	-28 349
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25 412	84 758
Laekunud intressid	0	11
Kokku rahavood äritegevusest	47 547	15 833
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 865	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 865	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 894	-13 244
Makstud intressid	-1 827	-3 168
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 721	-16 412
Kokku rahavood	22 961	-579
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 518	15 097
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 961	-579
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 479	14 518

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 812	281	67 361	70 454
Muud muutused omakapitalis	4		-66 845	-66 841
31.12.2011	2 816	281	516	3 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 871	30 871
31.12.2012	2 816	281	31 387	34 484

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Saam M.V. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisa 2 esitatud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik osaühingu majandustehingud on kajastatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Summad, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud summad kajastatakse samal kulukirjel vastaskandena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

OÜ Saam M.V. loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalsel vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalik vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Nende materiaalse põhivara objektide puhul, mille eest tasutakse järelmaksuga, loetakse objekti soetusmaksumuseks makstava tasu nüüdisväärtus.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Bilansis kajastatakse materiaalse põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Muud varad	4

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendid on kajastatud kasutusrendina. Osaühing kajastab kapitalirendi selle jõustumisel oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kapitalirendi tingimustes renditud varasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil sarnaselt ettevõtja muude põhivaradega lähtudes põhivara kasulikust tööeest.

Maksustamine

Vastavalt Eesti tulumaksuseadusele ei maksustata teenitud kasumit, vaid makstud dividende ning muid kasumi iseloomuga väljamakseid. Makstud dividende maksustatakse tulumaksuga, maksumäär on 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Saam M.V. aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

-füüsilisest isikutest omanikud, kes on ka juhatuse liikmed

OÜ Saam M.V. 2012. a. tehinguid seotud osapooltega ei teinud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	3 387	185 569	51 106	236 675	4 132	244 194
Akumuleeritud kulum	-1 058	-138 691	-44 436	-183 127	-3 794	-187 979
Jääkmaksumus	2 329	46 878	6 670	53 548	338	56 215
Ostud ja parendused			9 958	9 958		9 958
Amortisatsioonikulu	-169	-19 995	-5 767	-25 762	-338	-26 269
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 387	185 569	61 064	246 633	4 132	254 152
Akumuleeritud kulum	-1 227	-158 686	-50 203	-208 889	-4 132	-214 248
Jääkmaksumus	2 160	26 883	10 861	37 744	0	39 904
Ostud ja parendused		91 841	8 540	100 381	1 325	101 706
Amortisatsioonikulu	169	25 278	21 783	47 061	133	47 363
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-94 726		-94 726		-94 726
31.12.2012						
Soetusmaksumus	3 387	182 684	69 604	252 288	5 457	261 132
Akumuleeritud kulum	-1 058	-133 408	-28 420	-161 828	-3 999	-166 885
Jääkmaksumus	2 329	49 276	41 184	90 460	1 458	94 247

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	87 915	26 924	60 991	
Kapitalirendikohustused kokku	87 915	26 924	60 991	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising	20 531	12 894	7 637	
Kapitalirendikohustused kokku	20 531	12 894	7 637	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	77 674	18 121
Kokku	77 674	18 121

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 376	8 376		
Võlad töövõtjatele	3 628	3 628		
Maksuvõlad	5 921	5 921		
Muud võlad	30 592	30 592		
Muud viitvõlad	30 592	30 592		
Kokku võlad ja ettemaksed	48 517	48 517		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	473	473		
Võlad töövõtjatele	3 442	3 442		
Maksuvõlad	4 801	4 801		
Muud võlad	55 464	55 464		
Muud viitvõlad	55 464	55 464		
Kokku võlad ja ettemaksed	64 180	64 180		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 856	1 573
Üksikisiku tulumaks	483	94
Erisoodustuse tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	3 155	2 765
Kohustuslik kogumispension	70	54
Töötuskindlustusmaksed	357	315
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 921	4 801

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	49 378	37 157
Sotsiaalmaksud	17 017	12 782
Kokku tööjõukulud	66 395	49 939
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	10

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 340	3 336

Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva

Muudatusi ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2013

osaühing Saam M.V. (registrikood: 10560467) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLL	Juhatuse liige	09.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 871
Kokku	31 387

ei jaga

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 871
Kokku	31 387

ei jaga

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	251657	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Meidra	36710092717	Tallinn, Harju maakond, Eesti	256 EUR
Aare Oll	37004210361	Vana-Olli, Mui küla, Põide vald, Saare maakond, Eesti	2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6020801
Mobiiltelefon	+372 5161978
E-posti aadress	aare.oll@saam-mv.ee
E-posti aadress	saam@uninet.ee
Veebilehe aadress	www.saam-mv.ee