

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Multivara Transport

registrikood: 10569913

tänava/talu nimi, Punane tn. 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 5640408, +372 6209102

faks: +372 6209110

e-posti aadress: info@multivara.ee

veebilehe aadress: www.multivara.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 14 Muud võlad	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	17
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Seotud osapooled	19
Lisa 25 Finantsriskide juhtimine	20

Tegevusaruanne

OÜ Multivara Transport tegeles sarnaselt eelmistele aastatele 2012. aastal ehitusmehhanismide rendiga koos operaatoriga, lumetõrje teenuse osutamisega, pinnasetöödega ja vähesel määral haljastustööde ning teede parandustöödega. 2013. majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

2012. aastal oli OÜ Multivara Transport müügitulu 4 543 115 eurot ja selle moodustas 67% mehhanismidega osutatud teenused, 17% rajatiste ja hoonete ehitus- ja remonttööd ning 16% muu käive.

OÜ Multivara Transport majandusaasta puhaskasumiks kujunes - 65 895 eurot, mis kahanes võrreldes 2011 aastaga -153,79 % võrra.

Aruandeperioodi investeeringud materiaalsesse põhivarasse moodustasid 488 411 eurot, s.h. kapitalirendi korras soetatud 467 235 eurot.

Ettevõtte hinnangul puuduvad valuutakursside ja intressimäärade muutumisega seotud riskid.

Osaühingul on kaheliikmeline juhatuse. Ühele juhatuse liikmele arvestati 2012. aastal tasu 18 261 eurot. Juhatuse liikmete lepingute lõppemisel ei ole neile soodustusi ega tasusid ette nähtud.

2012. aastal oli töötajate keskmine arv 68 ning tööjõukulud moodustasid 730 953 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (kr)	4 543 115	5 314 537
Tulu kasv	-14,52%	50,9 %
Puhaskasum (kr)	-65 895	122 500
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,59	0,71
ROE	- 12,87%	21,2 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 694	130 482	2
Nõuded ja ettemaksed	556 403	770 639	3;4;5;6
Varud	16 560	1 101	7
Kokku käibevara	581 657	902 222	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	126	631	
Materiaalne põhivara	1 564 623	1 679 673	8
Kokku põhivara	1 564 749	1 680 304	
Kokku varad	2 146 406	2 582 526	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	552 720	562 814	9;11
Võlad ja ettemaksed	425 525	703 017	12;13;14
Kokku lühiajalised kohustused	978 245	1 265 831	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	656 180	738 819	11
Kokku pikaajalised kohustused	656 180	738 819	
Kokku kohustused	1 634 425	2 004 650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	16
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 846	448 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 895	122 500	
Kokku omakapital	511 981	577 876	
Kokku kohustused ja omakapital	2 146 406	2 582 526	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 543 115	5 314 537	17
Muud äritulud	101 735	34 092	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 891 941	-3 635 182	19
Mitmesugused tegevuskulud	-215 824	-234 581	20
Tööjõukulud	-979 003	-943 997	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-537 581	-352 725	8
Muud ärikulud	-38 885	-15 442	22
Ärikasum (kahjum)	-18 384	166 702	
Finantstulud ja -kulud	-47 511	-44 202	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-65 895	122 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 895	122 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18 384	166 702	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	537 581	353 072	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-48 422	-19 609	
Muud korrigeerimised	36 898	48 136	
Kokku korrigeerimised	526 057	381 599	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	221 064	52 174	
Varude muutus	-15 461	-230	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-306 011	41 986	
Kokku rahavood äritegevusest	407 265	642 231	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 252	-251 278	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	114 303	58 933	
Antud laenud	-101 618	-43 332	
Antud laenude tagasimaksed	46 325	20 303	
Laekunud intressid	7 634	5 836	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	26 392	-209 538	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	66 150	158 279	
Saadud laenude tagasimaksed	-106 986	-178 146	
Arvelduskrediidi saldo muutus	26 542	168 077	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-486 007	-540 063	
Makstud intressid	-55 144	-50 028	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-555 445	-441 881	
Kokku rahavood	-121 788	-9 188	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	130 482	139 680	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-121 788	-9 188	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-10	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 694	130 482	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	639	400 210	407 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)			122 500	122 500
Muud muutused omakapitalis			48 136	48 136
31.12.2011	6 391	639	570 846	577 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-65 895	-65 895
31.12.2012	6 391	639	504 951	511 981

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Multivara Transport 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Multivara Transport kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja teisi lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimis-tegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudes kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5a
Muu inventaar	3a

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

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.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

1. emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütar- ja sidusettevõtjad;
3. teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad);
4. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärioludele otsustele;
5. eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 028	1 938
Arvelduskontod	7 666	128 544
Kokku raha	8 694	130 482

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	417 038	417 038		
Ostjatelt laekumata arved	417 038	417 038		
Muud nõuded	136 560	136 560		
Laenunõuded	133 854	133 854		
Intressinõuded	2 706	2 706		
Ettemaksed	2 805	2 805		
Muud makstud ettemaksed	2 805	2 805		
Kokku nõuded ja ettemaksed	556 403	556 403		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	729 463	729 463		
Ostjatelt laekumata arved	729 463	729 463		
Muud nõuded	39 958	39 958		
Laenunõuded	36 660	36 660		
Intressinõuded	871	871		
Viitlaekumised	2 427	2 427		
Ettemaksed	1 218	1 218		
Tulevaste perioodide kulud	1 218	1 218		
Kokku nõuded ja ettemaksed	770 639	770 639		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	417 038	729 464
Kokku nõuded ostjate vastu	417 038	729 464

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		9		0
Käibemaks		20 138		35 078
Üksikisiku tulumaks		9 381		12 354
Sotsiaalmaks		17 408		22 874
Kohustuslik kogumispension		773		575
Töötuskindlustusmaksed		2 168		2 955
Intress		686		0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		50 563		73 836

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	133 854	133 854		
Lühiajalised laenud	108 401	108 401		
Garantiiperioodi tagatis	25 453	25 453		
Intressinõuded	2 706	2 706		
Kokku muud nõuded	136 560	136 560		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	36 660	36 660		
Intressinõuded	871	871		
Viitlaekumised	2 427	2 427		
Kokku muud nõuded	39 958	39 958		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	14 577	0
Ettemaksed varude eest	1 983	1 101
Kütuse ettemaksed	1 983	1 101
Kokku varud	16 560	1 101

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	605 523	8 957	614 480
Akumuleeritud kulum	-249 122	-7 752	-256 874
Jääkmaksumus	356 401	1 205	357 606
Ostud ja parendused	1 715 317	0	1 715 317
Amortisatsioonikulu	-352 373	-352	-352 725
Müügid	-39 324	0	-39 324
Ümberklassifitseerimised	0	-853	-853
Muud ümberklassifitseerimised	0	-853	-853
Muud muutused	-348	0	-348
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 263 766	0	2 263 766
Akumuleeritud kulum	-584 093	0	-584 093
Jääkmaksumus	1 679 673	0	1 679 673
Ostud ja parendused	549 209		549 209
Amortisatsioonikulu	-537 581	0	-537 581
Müügid	-126 678		-126 678
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 625 499	0	2 625 499
Akumuleeritud kulum	-1 060 876	0	-1 060 876
Jääkmaksumus	1 564 623	0	1 564 623

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	111 308	58 933
Muud masinad ja seadmed	111 308	58 933
Kokku	111 308	58 933

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustused	1 024 663	368 483	656 180	
Kapitalirendikohustused kokku	1 024 663	368 483	656 180	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustused	1 050 570	311 751	738 819	
Kapitalirendikohustused kokku	1 050 570	311 751	738 819	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 408 926	1 370 604
Kokku	1 408 926	1 370 604

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	34 325	38 889
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	26 625	22 506
1-5 aasta jooksul	51 654	61 386

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	42 702	42 702		
Lühiajalised laenud kokku	42 702	42 702		
Lühiajalised võlakirjad				
Arvelduskrediit	141 535	141 535		
Lühiajalised võlakirjad kokku	141 535	141 535		
Kapitalirendikohustused kokku	1 024 663	368 483	656 180	
Laenukohustused kokku	1 208 900	552 720	656 180	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustus	82 986	82 986		
Arvelduskrediit	168 077	168 077		
Lühiajalised laenud kokku	251 063	251 063		
Kapitalirendikohustused kokku	1 050 570	311 751	738 819	
Laenukohustused kokku	1 301 633	562 814	738 819	

UniCredit Bank arvelduskrediidi lepingu lamiit on 230 000 eurot, tagastamise tähtpäev 21.06.2013. Seoses UniCredit Bank Eesti filiaali lahkumisega Eesti pangaturult peab ettevõtte tagastama laenu 21.06.2013a. Lepingu tagatisteks on hüpoteek OÜ-le Multireklaam Grupp kuuluvale kinnistule; osaniku isiklik käendus ja hüpoteek osanikule kuuluvale kinnistule. Ettevõtte peab läbirääkimisi teiste pankadega uue arvelduskrediidi lepingu sõlmimiseks.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	227 792	227 792		
Võlad töövõtjatele	81 681	81 681		
Maksuvõlad	50 563	50 563		
Muud võlad	62 830	62 830		
Muud viitvõlad	62 830	62 830		
Saadud ettemaksed	2 659	2 659		
Muud saadud ettemaksed	2 659	2 659		
Kokku võlad ja ettemaksed	425 525	425 525		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	501 588	501 588		
Võlad töövõtjatele	104 576	104 576		
Maksuvõlad	73 836	73 836		
Muud võlad	22 524	22 524		
Intressivõlad	1 406	1 406		
Dividendivõlad	0	0		
Muud viitvõlad	21 118	21 118		
Saadud ettemaksed	493	493		
Muud saadud ettemaksed	493	493		
Kokku võlad ja ettemaksed	703 017	703 017		

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlg	37 424	51 465
Puhkusetasureserv	44 257	53 111
Kokku võlad töövõtjatele	81 681	104 576

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	62 830	62 830		
Kokku muud võlad	62 830	62 830		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 406	1 406		
Dividendivõlad	0	0		
Muud viitvõlad	21 118	21 118		
Kokku muud võlad	22 524	22 524		

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	398 911	450 968
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	106 040	119 878
Väljastatud garantiid	540 921	280 867
Kokku tingimuslikud kohustused	1 045 872	851 713

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 536 465	5 308 783
Läti	480	1 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 170	4 754
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 543 115	5 314 537
Kokku müügitulu	4 543 115	5 314 537
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmehhanismide rent koos operaatoriga	2 860 666	2 393 550
Kaupade müük	70 473	79 832
Haljastustööd	18 528	24 332
Projektitööd	739 437	1 147 533
Lumetõrje teenus	269 197	432 671
Muud teenused	126 147	80 949
Avariikaevekohtade teekatete taastusremont	458 667	1 155 670
Kokku müügitulu	4 543 115	5 314 537

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	48 823	19 609
Kindlustushüvitised	10 795	6 047
Lootusetu võla laekumine	39 231	1 066
Kohustuse mahakandmine	786	7 334
Muud	2 100	36
Kokku muud äritulud	101 735	34 092

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	174 537	259 936
Müügi eesmärgil ostetud teenused	193 755	755 324
Energia	736 690	564 920
Elektrienergia	5 386	5 389
Kütus	731 304	559 531
Alltöövõtutööd	750 565	880 137
Mehhanismide rendikulud	466 843	520 679
Remont	347 956	381 518
Varuosad	210 781	207 881
Muud	10 814	64 787
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 891 941	3 635 182

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	22 518	22 569
Mitmesugused bürookulud	62 600	63 691
Lähetuskulud	8 865	13 417
Koolituskulud	1 296	2 178
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 595	5 495
Reklaamikulud	8 484	11 290
Kindlustusmaksed	41 730	42 264
Kasutusrendikulu	34 325	38 889
Muud	33 411	34 788
Kokku mitmesugused tegevuskulud	215 824	234 581

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	730 953	702 728
Sotsiaalmaksud	238 571	231 925
Töötuskindlustuskulu	9 479	9 344
Kokku tööjõukulud	979 003	943 997
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	68	62

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	401	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 066	4 705
Lootusetud võlad	36 898	10 335
Tulumaksukulu	30	0
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	0	347
Muud	490	55
Kokku muud ärikulud	38 885	15 442

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	7 633	5 836
Intressikulud	-55 144	-50 028
Intressikulu laenudelt	-11 814	-13 886
Intressikulu kapitalirendilt	-43 330	-36 142
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-10
Kokku finantstulud ja -kulud	-47 511	-44 202

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	107 939	42 150	117 917	352 335

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 003 518	311 877	116 161	21 469	44 150	104 986
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 941 239	358 657	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	18 261	4 666

Lisa 25 Finantsriskide juhtimine

Seisuga 31. detsember 2012 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 396 637 euro võrra. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi 2013. aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused. Ettevõtte eesmärk on hoida ettevõtte finantseerimisvajadus ja finantseerimisvõimalused tasakaalus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2013

OÜ Multivara Transport (registrikood: 10569913) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MARLEY	Juhatuse liige	18.04.2013
ARNO TALI	Juhatuse liige	22.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Multivara Transport osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Multivara Transport raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Multivara Transport finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Heda Kruusiauk

Vandeaudiitori number 254

Audiitorbüroo Anrison OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 60

Sireli 9, Tallinn 10913

24.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Multivara Transport (registrikood: 10569913) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDA KRUUSIAUK	Vandeaudiitor	24.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 895
Kokku	504 951
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	404 951
Kokku	504 951

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	3057286	67.29%	Jah
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	739437	16.28%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	458667	10.10%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	287725	6.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arno Tali	37604130245		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6209102
Telefon	+372 6209111
Faks	+372 6209110
Mobiiltelefon	+372 5640408
E-posti aadress	info@multivara.ee
Veebilehe aadress	www.multivara.ee