

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing MAANTEEKULLER

registrikood: 10733235

tänava/talu nimi, Vestervalli 11-9

maja ja korteri number:

linn: Narva linn**maakond:** Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 20307

telefon: +372 5548902, +372 3596088

faks: +372 3575114

e-posti aadress: maanteekuller@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 3 Kapitalirent	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Maanteekuller asutati 2001 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2011 aastani on põhitegevuseks autoveode teenust osutama 2012 aastal realiseerimise netokäive moodustas 556,2 tuhande eurot.

OÜ Maanteekuller majandustegevust 2012 aastal tootmismahu stabiliseerumine. Tähelepanu pööran äritegevuse kindlustamisele praegusel turgudel. Võttes arvesse- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Maanteekuller põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis ja Venemaal, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Aruandeperioodil arvestati kokku 33,1 tuhande eurot, saelhulgas tegevjuhele, kes on juhatuse esimees, 3,8 tuhande eurot.

Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 10.

Väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud.

Oma osasid pole omandud või tagatiseks võtnud.

2012 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Natalja Ivanova

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

JUUHATUSE DEKLARATSIOON
2012 AASTA MAANTEEKULLER OÜ

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses ühega käesoleva seaduse § 17 nimetatud raamatupidamistavast ja Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustustase finantssesundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamiskohustustlane on jätkuvalt tegutsev.

Natalja Ivanova

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	62 130	36 743
Nõuded ja ettemaksed	101 403	87 517
Kokku käibevara	163 533	124 260
Põhivara		
Materiaalne põhivara	205 892	322 527
Immateriaalne põhivara	305 623	321 930
Kokku põhivara	511 515	644 457
Kokku varad	675 048	768 717
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	76 308	78 858
Võlad ja ettemaksed	319 149	320 570
Kokku lühiajalised kohustused	395 457	399 428
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	71 931	165 534
Kokku pikaajalised kohustused	71 931	165 534
Kokku kohustused	467 388	564 962
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 634	70 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 905	105 435
Kokku omakapital	207 660	203 755
Kokku kohustused ja omakapital	675 048	768 717

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	556 153	627 723
Muud äritulud	1 901	21 678
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-318 019	-274 200
Mitmesugused tegevuskulud	-56 120	-64 318
Tööjõukulud	-44 025	-47 903
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-124 879	-143 180
Muud ärikulud	-2 368	-1 271
Ärikasum (kahjum)	12 643	118 529
Finantstulud ja -kulud	-8 738	-13 094
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 905	105 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 905	105 435

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 643	118 529
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	124 879	143 180
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	13 000
Kokku korrigeerimised	124 879	156 180
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 886	-53 444
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 421	254 365
Laekunud intressid	-8 738	-13 094
Muud rahavood äritegevusest	0	-25 897
Kokku rahavood äritegevusest	113 477	436 639
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	8 063	-297 754
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 063	-297 754
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-96 153	-167 638
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-96 153	-167 638
Kokku rahavood	25 387	-28 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 743	65 496
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 387	-28 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 130	36 743

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	70 199	98 320
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	2 556	70 199	98 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)			105 435	105 435
31.12.2011	25 565	2 556	175 634	203 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 905	3 905
31.12.2012	25 565	2 556	179 539	207 660

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatses neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatses teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. (Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.)

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande]s.]

Nõuded ja ettemaksed

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud

vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 591		2 385	
Üksikisiku tulumaks		250		290
Sotsiaalmaks		806		828
Kohustuslik kogumispension		42		33
Töötuskindlustusmaksed		103		118
Ettemaksukonto jääk	4 521		4 239	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 112	1 201	6 624	1 269

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
tent-poolhaagis	1 937	1 937		
tent-poolhaagis	1 937	1 937		
tenthaagis	2 832	2 832		
tenthaagis	2 832	2 832		
Mersedes	9 371	9 371		
Mersedes	13 881	8 923	4 958	
DAF	27 276	18 636	8 640	
DAF	21 960	11 887	10 073	
DAF	50 620	13 493	37 127	
VW Passat	15 593	4 460	11 133	
Kapitalirendinõuded kokku	148 239	76 308	71 931	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
DAF	34 415	12 411	22 004	
DAF	41 000	12 556	28 444	
Mersedes	27 664	15 017	12 647	
Mersedes	24 874	9 556	15 318	
tenthaagis	7 427	2 832	4 595	
tenthaagis	7 427	2 832	4 595	
tent-poolhaagis	6 375	1 939	4 436	
tent-poolhaagis	6 375	1 939	4 436	
VW Passat	19 877	5 007	14 870	
DAF	63 595	15 099	48 496	
Mersedes	5 363	5 363	0	
Kapitalirendinõuded kokku	244 392	84 551	159 841	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 434	671 778	25 893	697 671	703 105
Akumuleeritud kulum	-1 155	-344 192	-13 614	-357 806	-358 961
Jääkmaksumus	4 279	327 586	12 279	339 865	344 144
Ostud ja parendused		116 677	1 913	118 590	118 590
Amortisatsioonikulu	-271	-134 242	-5 694	-139 936	-140 207
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 434	788 455	27 806	816 261	821 695
Akumuleeritud kulum	-1 426	-478 434	-19 308	-497 742	-499 168
Jääkmaksumus	4 008	310 021	8 498	318 519	322 527
Ostud ja parendused			8 244	8 244	8 244
Amortisatsioonikulu	-271	-118 925	-5 683	-124 608	-124 879
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 434	788 455	36 050	824 505	829 939
Akumuleeritud kulum	-1 697	-597 359	-24 991	-622 350	-624 047
Jääkmaksumus	3 737	191 096	11 059	202 155	205 892

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	33 131	36 454
Sotsiaalmaksud	10 894	11 449
Kokku tööjõukulud	44 025	47 903
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Osaühing MAANTEEKULLER (registrikood: 10733235) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA IVANOVA	Juhatuse liige	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 905
Kokku	179 539

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	527653	94.88%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Ivanova	46403087012	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	200000 EEK
Maria Kuznetsova	48406267018		200000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3596088
Faks	+372 3575114
Mobiiltelefon	+372 5548902
E-posti aadress	maanteekuller@gmail.com