

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ottson Osühing

registrikood: 10784741

tänavatalu nimi, Õismäe tee 111-12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13515

telefon: +372 5026412

e-posti aadress: anu@ottson.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Ottson põhitegevus 2012 aastal oli teede ja platside ehitus, mis moodustas 78% ettevõtte käibest. Peamisteks objektideks olid kõnniteede ja parkimisplatside ehitused ning äärekivide paigaldused. Teine peamine tegevusala on jätkuvalt transporditeenuste osutamine platvorm- ja poolhaagistega ning kalluritega. Transporditeenusena pakume peamiselt raudbetoondetailide, liiva ja killustiku vedu.

Ettevõtte käibe kasv jäi tagasihoidlikuks, kuna ettevõtte on saavutanud oma optimaalse mahu, edasine kasv eeldab juba uusi investeeringuid nii tööjõudu kui ka masinatesse. Kasumlikkus vähenes seoses jätkuva toormehindade ja teenuste hindade kasvuga. 2013 plaanitakse ellu viia täpsem eelarvestamise protsess.

Spithami külas Lati kinnistul asuvas majutusasutuses majandustegevust ei toimunud.

2012 aastal töötas OÜ Ottson põhitöökohana 12 inimest ning lisaks töötas teehituse kõrghooajal (kevad-suvi) veel 4 inimest.

Aprillis 2011 määrati juhatuse liikmeks Anu Arnover ning ettevõtte ainuosanik on jätkuvalt Jaanus Arnover. Juhatuse liikmele 2011 aastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab OÜ Ottson 2012 a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Ottson finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. OÜ Ottson on jätkuvalt tegutsev ettevõte

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	142 653	142 219	2
Nõuded ja ettemaksed	75 544	87 186	3
Kokku käibevara	218 197	229 405	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	55 792	55 792	
Materiaalne põhivara	132 561	160 018	5
Kokku põhivara	188 353	215 810	
Kokku varad	406 550	445 215	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 856	9 698	6
Võlad ja ettemaksed	32 635	48 004	4,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	41 491	57 702	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 189	15 257	6,8
Kokku pikaajalised kohustused	27 189	15 257	
Kokku kohustused	68 680	72 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	860	860	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 840	325 470	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 386	43 370	
Kokku omakapital	337 870	372 256	
Kokku kohustused ja omakapital	406 550	445 215	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	853 776	832 169	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-661 094	-629 829	13
Mitmesugused tegevuskulud	-50 164	-32 212	7,14
Tööjõukulud	-105 948	-65 439	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-70 669	-59 568	5
Ärikasum (kahjum)	-34 099	45 121	
Finantstulud ja -kulud	-287	-1 751	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 386	43 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 386	43 370	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-34 099	45 121
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	70 669	59 568
Kokku korrigeerimised	70 669	59 568
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 642	-12 317
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 369	6 010
Laekunud intressid	1 792	160
Kokku rahavood äritegevusest	34 635	98 542
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 212	-46 311
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 212	-46 311
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	24 130	24 955
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 041	-3 225
Makstud intressid	-2 078	-1 911
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 011	19 819
Kokku rahavood	434	72 050
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	142 219	70 169
Raha ja raha ekvivalentide muutus	434	72 050
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	142 653	142 219

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	860	325 470	328 886
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	860	325 470	328 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 370	43 370
31.12.2011	2 556	860	368 840	372 256
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	860	368 840	372 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-34 386	-34 386
31.12.2012	2 556	860	334 454	337 870

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ottson raamatupidamisaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruandes koostamisel on ettevõtte kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeem 1.

Äritegevuse rahavood on leitud kaudmeetodil. Ärikasumit on korrigeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutumisega ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja – väljamaksetena. Raha ja raha ekvivalendina on rahavoogude aruandes kajastatud raha, arvelduskontode jääke, deposiite ning lühiajalisi investeringuid

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o nominaalväärtus miinus vajaduse korral tehtavaid allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2556 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2556 euro kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Bilansis kajastatakse materiaalne põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärad ja vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitis - 20%
Masinad ja seadmed - 30%
Muu inventar, tööriistad ja muud - 50%
Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2556

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rente, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent on kajastatud selle jõustumisel bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskuluna kajastatakse intressikulu kasumiaruandes. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil sarnaselt ettevõtja muude põhivaradega lähtudes põhivara kasulikust tööeast.

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt muu tegevuskuluna

Finantskohustused

Pikaajalise kohustusena on bilansis kajastatud kapitalirendikohustus, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta pärast bilansikuupäeva. Ülejäänud finantskohustus on kajastatud lühiajalisena.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja makstakse, sõltumata sellest millise perioodi eest need dividendid välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on 2004 majandusaastal moodustatud kohustuslik reservkapital, lisa reservkapitali moodustamise kohustust ettevõtte ei ole kuna reservkapital moodustab 33% ettevõtte osakapitalist. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 464	34 649
Arvelduskontod	138 189	87 570
Tähtajalised hoiused	0	20 000
Kokku raha	142 653	142 219

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	75 544	75 544		
Ostjatelt laekumata arved	75 544	75 544		
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 544	75 544		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 841	3 135	
Üksikisiku tulumaks	1 661		1 242
Sotsiaalmaks	4 061		3 117
Kohustuslik kogumispension	211		101
Töötuskindlustusmaksed	456		328
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 230	3 135	4 788

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid			Lõpetamata projektid		
31.12.2010								
Soetusmaksumus	24 915		254 005	254 005	46 582	28 992	28 992	354 494
Akumuleeritud kulum			-145 049	-145 049	-36 170			-181 219
Jääkmaksumus	24 915		108 956	108 956	10 412	28 992	28 992	173 275
Ostud ja parendused		28 992	46 311	46 311		-28 992	-28 992	46 311
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		28 992				-28 992	-28 992	
Amortisatsioonikulu		-5 796	-43 360	-43 360	-10 412			-59 568
31.12.2011								
Soetusmaksumus	24 915	28 992	300 316	300 316	46 582	28 992	28 992	429 797
Akumuleeritud kulum		-5 796	-188 409	-188 409	-46 582	-28 992	-28 992	-269 779
Jääkmaksumus	24 915	23 196	111 907	111 907	0	0	0	160 018
Ostud ja parendused			43 212	43 212				43 212
Amortisatsioonikulu		-5 796	-64 873	-64 873	0			-70 669
31.12.2012								
Soetusmaksumus	24 915	28 992	343 528	343 528	46 582	0	0	444 017
Akumuleeritud kulum		-11 592	-253 282	-253 282	-46 582			-311 456
Jääkmaksumus	24 915	17 400	90 246	90 246	0	0	0	132 561

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	1 630	1 630			EUR6+7%	EUR	15.04.2013
SEB Liising	15 257	2 859	12 398		EUR6+2,15%	EUR	20.06.016
SEB Liising	19 158	4 367	14 791		EUR6+2,7%	EUR	20.03.2016
Kapitalirendikohustused kokku	36 045	8 856	27 189				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	6 951	6 951			EUR6+7%	EUR	31.12.2012
SEB Liising	18 004	2 747	15 257		EUR6+2.15%	EUR	20.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	24 955	9 698	15 257				

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 753	1 331
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 853	2 753
1-5 aasta jooksul	6 782	9 635

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	36 045	8 856	27 189	
Laenukohustused kokku	36 045	8 856	27 189	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	24 955	9 698	15 257	
Laenukohustused kokku	24 955	9 698	15 257	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 939	11 939		
Võlad töövõtjatele	7 466	7 466		
Maksuvõlad	13 230	13 230		
Kokku võlad ja ettemaksed	32 635	32 635		

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlg	4 099	4 415
Puhkusereserv	3 367	3 367
Kokku võlad töövõtjatele	7 466	7 782

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	853 776	832 169
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	853 776	832 169
Kokku müügitulu	853 776	832 169
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	189 303	186 938
Jäätmete utiliseerimine	0	0
Tänavakivide, betooni jmt vahendus	0	0
Teede ehitus	664 473	645 231
Kokku müügitulu	853 776	832 169

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	69 949	90 843
Energia	131 923	164 397
Kütus	131 923	164 397
Alltöövõtutööd	0	7 528
Teeehitus materjal	459 222	367 061
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	661 094	629 829

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	9 414	5 288
Mitmesugused bürookulud	16 685	3 590
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 065	1 574
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	23 000	0
Muud	0	21 760
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 164	32 212

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	79 606	48 968
Sotsiaalmaksud	26 342	16 471
Kokku tööjõukulud	105 948	65 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	8

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	190	160
Intressikulud	-2 078	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1 601	-782
Kokku finantstulud ja -kulud	-287	-622

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Ottson Osaühing (registrikood: 10784741) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU ARNOVER	Juhatuse liige	16.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 386
Kokku	334 454
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	334 454
Kokku	334 454

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	664473	77.83%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	189303	22.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Arnover	37311220355		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5026412
E-posti aadress	anu@ottson.ee