

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Reglett

registrikood: 10788897

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 51-35

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10614

e-posti aadress: liia.tannbaum@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Reglett peamine tegevusala oli aruandeaastal metsamajandust abistavad tegevused (EMTAK 02401).

2012.a. oli ettevõtte käive 5 330 eurot (2011.a. 12 264 eurot).

Aruandeaasta tulemuseks kujunes kahjum 4 407 eurot (2011.aasta kahjum 4 691 eurot).

2012.a. töötas ettevõttes 1 töötaja (2011 1 töötaja).

Arvestatud töötasude brutosumma oli 900 eurot (2011.a 3 336 eurot).

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele tasu 2012.a. ei makstud.

OÜ Reglett põhieesmärgiks on järgmisel aastal majandustegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 937	7 945	2
Nõuded ja ettemaksed	35 135	36 429	3
Varud	0	3	
Kokku käibevara	38 072	44 377	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 254	2 890	5
Kokku põhivara	2 254	2 890	
Kokku varad	40 326	47 267	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	843	1 603	
Võlad ja ettemaksed	0	931	6
Kokku lühiajalised kohustused	843	2 534	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	843	
Kokku pikaajalised kohustused	0	843	
Kokku kohustused	843	3 377	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 078	45 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 407	-4 691	
Kokku omakapital	39 483	43 890	
Kokku kohustused ja omakapital	40 326	47 267	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	5 330	12 264	9
Muud äritulud	349	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 077	-4 459	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 058	-7 552	10
Tööjõukulud	-1 210	-4 484	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-636	-318	
Ärikasum (kahjum)	-4 302	-4 549	
Finantstulud ja -kulud	-105	-142	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 407	-4 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 407	-4 691	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 302	-4 549	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	636	318	
Muud korrigeerimised	0	-142	
Kokku korrigeerimised	636	176	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 294	1 654	
Varude muutus	3	-3	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-931	107	
Laekunud intressid	2	0	
Makstud intressid	-107	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 405	-2 615	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 603	-762	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 603	-762	
Kokku rahavood	-5 008	-3 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 945	11 322	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 008	-3 377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 937	7 945	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	45 769	48 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 691	-4 691
31.12.2011	2 556	256	41 078	43 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 407	-4 407
31.12.2012	2 556	256	36 671	39 483

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reglett 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1640 eurot, kantakse soetamisel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Transpordivahendid 20%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 30 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (viitvõlad, võetud laenud, lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused: ik järgnevalt loetletud tingimused:

a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale

b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba üle

c) tulu müügitehingust saab usaldusväärtuselt mõõta

d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline

e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	80	80
Arvelduskontod	2 857	7 865
Kokku raha	2 937	7 945

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	6 337	6 337		
Ostjatelt laekumata arved	8 011	8 011		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 674	-1 674		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75	75		
Muud nõuded	19 173	19 173		
Laenunõuded	19 173	19 173		
Ettemaksed	258	258		
Tulevaste perioodide kulud	258	258		
Muud nõuded	9 292	9 292		
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 135	35 135		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 589	6 589		
Ostjatelt laekumata arved	8 134	8 134		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 545	-1 545		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	159	159		
Muud nõuded	19 332	19 332		
Laenunõuded	19 332	19 332		
Ettemaksed	323	323		
Tulevaste perioodide kulud	323	323		
Muud nõuded	10 026	10 026		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 429	36 429		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	75	0	159	0
Üksikisiku tulumaks		0		51
Sotsiaalmaks		0		184
Kohustuslik kogumispension		0		8
Töötuskindlustusmaksed		0		23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75	0	159	266

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010											
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused			3 208			3 208					3 208
Amortisatsioonikulu	0	0	-318	0	0	-318	0	0	0	0	-318
31.12.2011											
Soetusmaksumus	0	0	3 208	0	0	3 208	0	0	0	0	3 208
Akumuleeritud kulum	0	0	-318	0	0	-318	0	0	0	0	-318
Jääkmaksumus	0	0	2 890	0	0	2 890	0	0	0	0	2 890
Amortisatsioonikulu	0	0	-636	0	0	-636	0	0	0	0	-636
31.12.2012											
Soetusmaksumus	0	0	3 208	0	0	3 208	0	0	0	0	3 208
Akumuleeritud kulum	0	0	-954	0	0	-954	0	0	0	0	-954
Jääkmaksumus	0	0	2 254	0	0	2 254	0	0	0	0	2 254

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	77	77			
Maksuvõlad	266	266			
Muud võlad	588	588			
Muud viitvõlad	588	588			
Kokku võlad ja ettemaksed	931	931			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	0	239
Puhkusetasareserv	0	349
Kokku võlad töövõtjatele	0	588

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 330	12 264
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 330	12 264
Kokku müügitulu	5 330	12 264
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud insener-tehnilised tegevused	888	12 264
Metsamajandust abistavad tegevused	4 442	0
Kokku müügitulu	5 330	12 264

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	509	1 775
Autokulud	2 671	2 610
Raamatupidamisteenused	707	833
Muud	171	2 334
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 058	7 552

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	900	3 336
Sotsiaalmaksud	310	1 148
Kokku tööjõukulud	1 210	4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

2012 aastal ei arvestatud ega makstud juhatuse liikmele tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

Osaühing Reglett (registrikood: 10788897) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIA TANNBAUM	Juhatuse liige	10.06.2013
Resolutsioon:	Allkirjastan 2012 aasta majandusaasta aruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 407
Kokku	36 671
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	36 671

Juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kahjum summas 4 407 eurot katta eelmiste perioodide kasumi arvelt ja järele jääv vaba omakapital summas 36 671 eurot jätta jaotamatta.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 407
Kokku	36 671
Katmine	
Kokku	36 671

Juhatus otsustas aruandeaasta kahjumi summas 4 407 eurot katta eelmiste perioodide kasumi arvelt ja järele jääv vaba omakapital summas 36 671 eurot jätta jaotamatta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	4442	83.34%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	888	16.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liia Tannbaum	45609190210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	liia.tannbaum@mail.ee