

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ANV ja SN

registrikood: 10854594

tänavatalu nimi,

maja ja korteri number: Rahu 16/5-1

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20606

telefon: +372 53403538

e-posti aadress: LANA1963@INBOX.RU

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 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Asutuse tegevuse liigid ja nende tulemused.

OÜ ANV ja SN tegeles majandusaasta, mis lõppes 31.12.2012 jooksul valuuta vahetusega, tootuskaubanduses, ilusalohg.

Arveldusperioodi tähtsamad investitsioonid ja asutuse plaanid investitsioonide osas.

2012 aastal oli investeeritud ilusalongi.

Asutuse töötajate arv, töötasuga seotud kulud, väljamaksed juhatusel.

OÜ ANV ja SN 2012 aasta jooksul töötas 4 inimest, kelle töötasu koos puhkuserahadega oli 2012 aastal 14 213 euro. OÜ ANV ja SN juhatus koosneb 2 liikmest. 2 juhatuseliiget täitsid oma kohustusi ilma töötasu saamata.

Majandusaasta tähtsad sündmused.

2012 aastal me avame ilusalongi.

Asutuse tegevusliigi makroökonomilise keskkonna ning selle mõju asutuse tegevusele üldine iseloomustus

Eestimaa üldine situatsioon ökonomikas ei mõju positiivselt asutuse tegevusele. Töötute arv Ida-virumaal on kõrge, inimeste sissetulekud on langenud, seoses sellega ei ole võimalik teha prognoose antud tegevusliigi kohta.

2012 aastal ning perioodil al. 31.12.2012 aastaaruanne koostamise päevani valuuta kursside muutumise risk

Antud perioodil kõik tegevus on seotud valuuta vahetusega, tootuskaubandus ja ilusalong, agamillal kuna peale euro kehtestamist vahe kurssides on langenud, tekkis vajadus lisa tegevusliigis.

Asutuse põhilised finantsnäitajad

	2012 ■.	2011 ■.
Läbimüügi suurenemine	26%	-100%
Puhta tulu kasv	22.8%	-99.7%
Üld tulu koeffitsient	45%	0.43%
likviidsuse jooksva hinnangu koeffitsient	17.37	5.19
Kasutuses oleva oma kapitali tulu	9.78%	0.08%

Finantsnäitajate arvelduse meetoodika:

$\text{läbimüügi suurenemine} = (\text{2012 a läbimüük} - \text{2011 a läbimüük}) / \text{2011 a läbimüük} \cdot 100$
$\text{puhta tulu kasv} = (\text{puhas tulu 2012 a} - \text{puhas tulu 2011 a}) / \text{puhas tulu 2011 a} \cdot 100$
$\text{Üld tulu koeffitsient} = \text{puhas tulu} / \text{läbimüük} \cdot 100$
$\text{likviidsuse jooksva hinnangu koeffitsient} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
$\text{Kasutuses oleva omakapitali tulu} = \text{puhas tulu} / \text{omakapital} \cdot 100$

Tulevikuplaanid

2013 aastal kavatseb jätkata tegevust tootuskaubanduses. Plaanides on pakkuva sordimentdi laiendamine; teenused ilusalongi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 536	16 112	2
Nõuded ja ettemaksed	7 312	6 707	3
Varud	4 552	3 922	5
Kokku käibevara	25 400	26 741	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 559	9 444	6
Kokku põhivara	9 559	9 444	
Kokku varad	34 959	36 185	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 462	4 397	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 462	4 397	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 987	16 708	7
Kokku pikaajalised kohustused	17 987	16 708	
Kokku kohustused	19 449	21 105	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 268	12 256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430	12	
Kokku omakapital	15 510	15 080	
Kokku kohustused ja omakapital	34 959	36 185	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 406	2 702	11
Muud äritulud	26 672	28 879	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 925	-1 690	13
Mitmesugused tegevuskulud	-9 167	-7 528	14
Tööjõukulud	-16 185	-19 213	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 276	-1 737	
Muud ärikulud	-8	-178	16
Ärikasum (kahjum)	1 517	1 235	
Finantstulud ja -kulud	-1 087	-1 223	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	430	12	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430	12	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 517	1 235
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 276	1 737
Kokku korrigeerimised	1 276	1 737
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-605	-72
Varude muutus	-630	-3 922
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 935	2 946
Laekunud intressid	-1 087	-1 223
Kokku rahavood äritegevusest	-2 464	701
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 391	-3 281
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 391	-3 281
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 500	19 200
Saadud laenude tagasimaksed	-3 221	-9 108
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 279	10 092
Kokku rahavood	-2 576	7 512
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 112	8 600
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 576	7 512
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 536	16 112

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	12 255	15 067
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	12 256	15 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12	12
31.12.2011	2 556	256	12 268	15 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)			430	430
31.12.2012	2 556	256	12 698	15 510

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ANV ja SN 31.12.2012 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

31.12.2012 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ANV ja SN finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ ANV ja SN on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

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 ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurost, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja oma põhikirjale teeb OÜ Osaühing igal aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% OÜ Osaühing osakapitalist.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	13 530	16 061
Arvelduskontod	6	51
Kokku raha	13 536	16 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 307	7 307		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	7 307	7 307		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Ettemaksed	3	3		
Muud makstud ettemaksed	3	3		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 312	7 312		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 631	6 631		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	6 631	6 631		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	76	76		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 707	6 707		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		91	76	
Üksikisiku tulumaks		96		107
Sotsiaalmaks		60		147
Kohustuslik kogumispension		18		14
Töötuskindlustusmaksed		37		42
Ettemaksukonto jääk	2			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	302	76	310

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 472	2 293
Vaikevahendid	2 080	1 629
Kokku varud	4 552	3 922

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	9 587	11 053			20 640
Akumuleeritud kulum	-3 475	-9 265			-12 740
Jääkmaksumus	6 112	1 788			7 900
Ostud ja parendused		898	2 383	2 383	3 281
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			2 383	2 383	2 383
Muud ostud ja parendused		898			898
Amortisatsioonikulu	-479	-1 258			-1 737
31.12.2011					
Soetusmaksumus	9 587	11 951	2 383	2 383	23 921
Akumuleeritud kulum	-3 954	-10 523			-14 477
Jääkmaksumus	5 633	1 428	2 383	2 383	9 444
Ostud ja parendused	3 774				3 774
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	3 774				3 774
Amortisatsioonikulu	-527	-749			-1 276
Muud muutused			-2 383	-2 383	-2 383
31.12.2012					
Soetusmaksumus	13 361	11 951	0	0	25 312
Akumuleeritud kulum	-4 481	-11 272			-15 753
Jääkmaksumus	8 880	679	0	0	9 559

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Citadele bank	17 987		17 987		5.66%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	17 987		17 987				
Laenukohustused kokku	17 987		17 987				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Sampopank	0	0					
Pikaajalised laenud							
Citadele bank	16 708		16 708		5.25%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	16 708		16 708				
Laenukohustused kokku	16 708	0	16 708				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised		5 632
Muu materiaalne põhivara		1 428
Kokku		7 060

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 160	1 160		
Maksuvõlad	302	302		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 462	1 462		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 135	3 135		
Võlad töövõtjatele	952	952		
Maksuvõlad	310	310		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 397	4 397		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	1 161	3 135
Kokku võlad tarnijatele	1 161	3 135

javascript:void(0);

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	-3	0
Puhkusetasude kohustus	0	952
Kokku võlad töövõtjatele	-3	952

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 406	2 702
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 406	2 702
Kokku müügitulu	3 406	2 702
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	3 406	2 702
Kokku müügitulu	3 406	2 702

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	26 672	28 879
Kokku muud äritulud	26 672	28 879

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

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 925	1 690
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 925	1 690

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	4 890	3 279
Energia	890	743
Elektrienergia	269	335
Soojusenergia	621	408
Mitmesugused bürookulud	121	162
Riiklikud ja kohalikud maksud	226	19
Teenused	3 040	3 325
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 167	7 528

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	14 213	16 702
Sotsiaalmaksud	1 775	2 650
Pensionikulu	197	232
Kokku tööjõukulud	16 185	19 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-8	-178
Kokku muud ärikulud	-8	-178

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	1 087	1 223
Intressikulu laenudelt	1 087	1 223
Kokku finantstulud ja -kulud	1 087	1 223

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 303	7 533

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2013

Osaühing ANV ja SN (registrikood: 10854594) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA VASILEVSKAYA	Juhatuse liige	27.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430
Kokku	12 698
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	3406	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Svetlana Vasilevskaya	46306163725		1278 EUR
Alexander Vasilevskiy	35711203732		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403538
E-posti aadress	LANA1963@INBOX.RU