

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Tähisväli

registrikood: 10883791

tänavanimi: Võru mnt.3

maja ja korteri number:

alevik: Kambja alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62001

telefon: +372 5020401

e-posti aadress: mati@markoil.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 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Tähisväli 2012. aasta põhitegevuseks olid kaevetööd. 2013. aastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

2012. aastal juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Ettevõttes oli keskmine palgaliste töötajate arv 3.

Palgakulu oli 25 839.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71 652	31 742	2
Nõuded ja ettemaksed	69 547	69 295	3
Kokku käibevara	141 199	101 037	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	160 434	17 416	6
Kokku põhivara	160 434	17 416	
Kokku varad	301 633	118 453	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	47 985	0	
Võlad ja ettemaksed	21 518	11 157	7
Kokku lühiajalised kohustused	69 503	11 157	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	61 838	0	
Kokku pikaajalised kohustused	61 838	0	
Kokku kohustused	131 341	11 157	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 587	8
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 751	52 272	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 996	44 478	
Kokku omakapital	170 292	107 296	
Kokku kohustused ja omakapital	301 633	118 453	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	176 806	96 748	9
Muud äritulud	17 214	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 163	-20 987	11
Mitmesugused tegevuskulud	-12 381	-4 424	12
Tööjõukulud	-38 917	-20 465	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 704	-7 075	
Muud ärikulud	-86	-17	14
Ärikasum (kahjum)	64 769	43 780	
Finantstulud ja -kulud	-1 773	698	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 996	44 478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 996	44 478	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	266 053	73 476
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-229 825	-28 850
Väljamaksed töötajatele	-21 522	-10 115
Muud rahavood äritegevusest	-31 220	-36 553
Kokku rahavood äritegevusest	-16 514	-2 042
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 000	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	34 080	0
Antud laenud	-40 244	0
Antud laenude tagasimaksed	50 580	0
Laekunud intressid	8	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	42 424	15
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	76 100	0
Saadud laenude tagasimaksed	-62 100	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 000	0
Kokku rahavood	39 910	-2 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 742	33 769
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 910	-2 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 652	31 742

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	9 587	959	52 272	62 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 478	44 478
31.12.2011	9 587	959	96 750	107 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)			62 996	62 996
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2012	9 586	959	159 747	170 292

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tähisväli 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Pikaajaline finantsinvesteering kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usalduväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-25 %

Muu materiaalne põhivara 20 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist 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.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. 2012.a. on maksumääraks 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tehingud juhatuse liikmetega, omanikega ning nendega seotud ettevõtetega.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	65 170	16 345
Arvelduskontod	6 482	15 397
Kokku raha	71 652	31 742

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	56 653	56 653		
Ostjatelt laekumata arved	58 473	58 473		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 820	-1 820		
Nõue osaniku vastu	0			
Muud nõuded	12 533	12 533		
Laenunõuded	9 832	9 832		
Intressinõuded	2 701	2 701		
Ettemaksed	361	361		
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 547	69 547		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	46 987	46 987		
Nõue osaniku vastu	10 580	10 580		
Muud nõuded	11 717	11 717		
Laenunõuded	9 587	9 587		
Intressinõuded	2 130	2 130		
Ettemaksed	11	11		
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 295	69 295		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 152	1 062
Üksikisiku tulumaks	528	406
Erisoodustuse tulumaks	0	1
Sotsiaalmaks	1 180	603
Kohustuslik kogumispension	0	13
Töötuskindlustusmaksed	103	60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 963	2 145

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 832	9 832		
Intressinõuded	2 701	2 701		
Kokku muud nõuded	12 533	12 533		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	9 587	9 587		
Nõue osaniku vastu				
Intressinõuded	2 130	2 130		
Kokku muud nõuded	11 717	11 717		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 369	1 849	17 787	25 005	25 005
Akumuleeritud kulum	-3 209	-1 084	-5 593	-9 886	-9 886
Jääkmaksumus	2 160	765	12 194	15 119	15 119
Ostud ja parendused	9 372	0	0	9 372	9 372
Amortisatsioonikulu	-1 342	-164	-5 569	-7 075	-7 075
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 741	1 849	17 787	34 377	34 377
Akumuleeritud kulum	-4 551	-1 248	-11 162	-16 961	-16 961
Jääkmaksumus	10 190	601	6 625	17 416	17 416
Ostud ja parendused	10 600	0	167 380	177 980	177 980
Amortisatsioonikulu	-2 895	-164	-2 890	-5 949	-5 949
Müügid	-2 173		-26 840	-29 013	-29 013
31.12.2012					
Soetusmaksumus	25 341	1 849	185 167	212 357	212 357
Akumuleeritud kulum	-9 619	-1 412	-40 892	-51 923	-51 923
Jääkmaksumus	15 722	437	144 275	160 434	160 434

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	31 186	
Transpordivahendid	2 173	
Muud masinad ja seadmed	29 013	
Kokku	31 186	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 953	8 953		
Võlad töövõtjatele	5 572	5 572		
Maksuvõlad	3 963	3 963		
Muud võlad	3 000	3 000		
Saadud ettemaksed	30	30		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 518	21 518		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 624	5 624		
Võlad töövõtjatele	3 388	3 388		
Maksuvõlad	2 145	2 145		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 157	11 157		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	9 586	9 587
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 806	96 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 806	96 748
Kokku müügitulu	176 806	96 748
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaevetööd (muud kaeve- ja mullatööd)	0	96 314
Metsamajandust abistavad tegevused	176 009	0
Ehitusseadmete rent	0	434
Transporditeenused	797	0
Kokku müügitulu	176 806	96 748

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	17 214
Kokku muud äritulud	17 214

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	48 118	19 587
Kütus	48 118	19 587
Masinate ja seadmete remont	4 903	1 159
Muud	1 142	241
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	54 163	20 987

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	22	0
Energia	44	0
Kütus	44	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	215	24
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 820	0
Ostetud teenused	3 357	1 846
Masinate remont ja hooldus, kindlustus	4 927	1 967
Muud	1 996	587
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 381	4 424

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	28 407	15 127
Sotsiaalmaksud	10 510	5 338
Kokku tööjõukulud	38 917	20 465
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	17
Trahvid, viivised ja hüvitised	86	0
Kokku muud ärikulud	86	17

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012
Intressitulud	579
Intressitulu hoiustelt	8
Intressitulu laenudelt	571
Intressikulud	-2 351
Intressikulu laenudelt	-278
Intressikulu kapitalirendilt	-2 073
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 772

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	244	10 580

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 723	5 883

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

OÜ Tähisväli (registrikood: 10883791) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LUIK	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 996
Kokku	159 747

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 996
Kokku	159 747

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	176108	99.61%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	698	0.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Luik	37106052754	Suure-Kambja küla, Kambja vald, Tartu maakond, Eesti	4793 EUR
Alar Kõll	37506162713	Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020401
E-posti aadress	mati@markoil.ee