

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Mainsten

registrikood: 10962255

tänava/talu nimi, Tule 22

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 6579504, +372 5015054

faks: +372 6709630

e-posti aadress: info@mainsten.ee

veebilehe aadress: www.mainsten.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 13 Turustuskulud	14
Lisa 14 Üldhalduskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Mainsten on asutatud 30.07.2003. Praktilist tegevust alustati detsembris 2003. Ettevõtte põhitegevuseks on metalli ja metalltoodete töötlemine, tootmine, ost – müük ning vahendus. Tegevuskohaks on Saue! Tule 22 asuvad AS Saue EPT-lt renditud tootmis- ja kontoriruum.

OÜ Mainsten 2012.a. müügitulu oli 472 848 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (tuh. eurot)	473	586
Tulu kasv	-19%	42%
Brutokasumi määär %	16%	25%
Puhaskasum (tuh.eurot)	19	93
Kasumi kasv (%)	- 80%	-
Puhasrentaablus	4%	16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,28	3,68
ROA	14%	62%
ROE	22%	83%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

Brutokasumimäär (%)=brutokasum/müügitulu*100

Kasumi kasv (%)= (puhaskasum 2012– puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*100

Puhasrentaablus (%)= puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%)= puhaskasum/varad kokku*100

ROE(%)= puhaskasum/omakapital kokku*100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 17,1 tuhat eurot.

Arengusuunad

Mainsten OÜ tegevus jätkub 2013. aastal metallpostide ja konsoolide valmistamisel ja müügil Balti riikides. Lisaks sellele esindab Mainsten OÜ Norra firma Koltek fassaadipesu süsteeme nii Eestis, Lätis kui ka Leedus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 727	24 143	2
Nõuded ja ettemaksed	29 516	60 267	3
Varud	49 396	44 107	5
Kokku käibevara	105 639	128 517	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 319	22 276	6
Kokku põhivara	30 319	22 276	
Kokku varad	135 958	150 793	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 104	3 388	9
Võlad ja ettemaksed	42 291	31 547	10
Kokku lühiajalised kohustused	46 395	34 935	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 952	3 373	9
Kokku pikaajalised kohustused	1 952	3 373	
Kokku kohustused	48 347	38 308	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 969	15 482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 126	93 487	
Kokku omakapital	87 611	112 485	
Kokku kohustused ja omakapital	135 958	150 793	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	472 848	585 742	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-396 280	-440 056	12
Brutokasum (-kahjum)	76 568	145 686	
Turustuskulud	-8 823	-6 802	13
Üldhalduskulud	-36 128	-36 648	14
Muud ärikulud	-223	-214	
Äriksus (kahjum)	31 394	102 022	
Finantstulud ja -kulud	-572	-667	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 822	101 355	
Tulumaks	-11 696	-7 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 126	93 487	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 394	102 022	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 066	9 741	
Kokku korrigeerimised	9 066	9 741	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 751	-35 456	
Varude muutus	-5 289	-20 038	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 744	845	
Laekunud intressid	13	10	
Kokku rahavood äritegevusest	76 679	57 124	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 406	-1 330	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 406	-1 330	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 917	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-720	-1 443	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 688	-3 571	
Makstud intressid	-585	-677	
Makstud dividendid	-44 000	-29 600	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 696	-7 868	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 689	-45 076	
Kokku rahavood	2 584	10 718	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 143	13 425	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 584	10 718	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 727	24 143	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 196	320	45 082	48 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)			93 487	93 487
Makstud dividendid			-29 600	-29 600
31.12.2011	3 196	320	108 969	112 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 126	19 126
Makstud dividendid			-44 000	-44 000
31.12.2012	3 196	320	84 095	87 611

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mainsten OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi kehtivast raamatupidamise seadusest, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditest ja Eesti heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Välisvaluuta tehingud

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud realiseerimata kursimuutused on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Ettevõtte varusid hinnatakse bilansis FIFO meetodil.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang on võetakse arvele tootmisomahinnaga.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed - 20% - 33,33% aastas

Inventar ja muu põhivara - 20% aastas

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määrav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida OÜ Mainsten saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendati tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendina on käsitletud renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus on võetud OÜ Mainsten bilansis arvele.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Müügitulu

Müügitulu on kajastatud realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	92	0
Arvelduskontod	26 635	24 143
Kokku raha	26 727	24 143

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	29 516	29 516		
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 516	29 516		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	59 505	59 505		
Muud nõuded	762	762		
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 267	60 267		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 861	797
Käibemaks	852	4 675
Üksikisiku tulumaks	1 084	1 392
Erisoodustuse tulumaks	1	19
Sotsiaalmaks	1 978	2 419
Kohustuslik kogumispension	120	73
Töötuskindlustusmaksed	236	293
Intress	12	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 144	9 668

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	32 270	37 817
Valmistoodang	6 048	6 290
Ettemaksed varude eest	11 078	0
Kokku varud	49 396	44 107

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		2 895	71 460	74 355	74 355
Akumuleeritud kulum		-1 964	-50 704	-52 668	-52 668
Jääkmaksumus		931	20 756	21 687	21 687
Ostud ja parendused		605	9 725	10 330	10 330
Amortisatsioonikulu		-673	-9 068	-9 741	-9 741
31.12.2011					
Soetusmaksumus		3 500	81 185	84 685	84 685
Akumuleeritud kulum		-2 637	-59 772	-62 409	-62 409
Jääkmaksumus		863	21 413	22 276	22 276
Ostud ja parendused	2 878		14 231	17 109	17 109
Amortisatsioonikulu	-240	-420	-8 406	-9 066	-9 066
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 878	3 500	95 416	101 794	101 794
Akumuleeritud kulum	-240	-3 057	-68 178	-71 475	-71 475
Jääkmaksumus	2 638	443	27 238	30 319	30 319

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	5 967	4 015	1 952	
Kapitalirendikohustused kokku	5 967	4 015	1 952	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	5 952	2 579	3 373	
Kapitalirendikohustused kokku	5 952	2 579	3 373	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	9 768	8 270
Kokku	9 768	8 270

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	6 825	5 444

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	89	89		
Lühiajalised laenud kokku	89	89		
Kapitalirendikohustused kokku	5 967	4 015	1 952	
Laenukohustused kokku	6 056	4 104	1 952	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	809	809		
Lühiajalised laenud kokku	809	809		
Kapitalirendikohustused kokku	5 952	2 579	3 373	
Laenukohustused kokku	6 761	3 388	3 373	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	27 062	27 062		
Võlad töövõtjatele	4 346	4 346		
Maksuvõlad	6 144	6 144		
Muud võlad	4 739	4 739		
Dividendivõlad	3 000	3 000		
Muud viitvõlad	1 739	1 739		
Kokku võlad ja ettemaksed	42 291	42 291		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 772	20 772		
Võlad töövõtjatele	953	953		
Maksuvõlad	9 668	9 668		
Muud võlad	154	154		
Muud viitvõlad	154	154		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 547	31 547		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	332 670	439 612
Soome	2 013	7 296
Leedu	33 806	25 206
Läti	27 619	37 181
Rootsi	7 326	19 654
Belgia	24 165	32 847
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	427 599	561 796
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	45 249	23 946
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	45 249	23 946
Kokku müügitulu	472 848	585 742
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	472 848	585 742
Kokku müügitulu	472 848	585 742

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	247 240	268 167
Energia	8 565	10 708
Elektrienergia	2 667	3 141
Soojusenergia	3 328	4 662
Kütus	2 570	2 905
Alltöövõtutööd	44 816	47 412
Transpordikulud	13 135	11 981
Maarent	2 880	2 880
Üür ja rent	24 320	18 826
Tööjõukulud	39 671	48 518
Amortisatsioonikulu	8 646	9 068
Muud	7 007	22 496
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	396 280	440 056

Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	8 227	5 754
Reklaamikulud	532	859
Muud	64	189
Kokku turustuskulud	8 823	6 802

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 890	3 336
Energia	1 479	1 270
Elektrienergia	410	291
Kütus	1 069	979
Mitmesugused bürookulud	3 132	1 828
Lähetuskulud	5 371	2 798
Tööjõukulud	14 271	16 590
Amortisatsioonikulu	420	673
Muud	1 758	3 264
Sisseostetud teenused	6 807	6 889
Kokku üldhalduskulud	36 128	36 648

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	40 286	48 591
Sotsiaalmaksud	13 656	16 516
Kokku tööjõukulud	53 942	65 107
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	13	10
Muud intressitulud	13	10
Intressikulud	-585	-677
Intressikulu kapitalirendilt	-192	-222
Muud intressikulud	-393	-455
Kokku finantstulud ja -kulud	-572	-667

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 310	4 790

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2013

OÜ Mainsten (registrikood: 10962255) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER ÜTT	Juhatuse liige	01.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 126
Kokku	84 095
Jaotamine	
Dividendideks	9 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 095
Kokku	84 095

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 126
Kokku	84 095
Jaotamine	
Dividendideks	9 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 095
Kokku	84 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	472848	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Ütt	36208040263	Saue linn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6579504
Faks	+372 6709630
Mobiiltelefon	+372 5015054
E-posti aadress	info@mainsten.ee
Veebilehe aadress	www.mainsten.ee