

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing MERTEKAL

registrikood: 11041723

tänavatalu nimi, Tööstuse 2a-13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohila vald

vald:

postisihthnumber: 79801

maakond: Rapla maakond

telefon: +372 5227 459

faks:

e-posti aadress: teet.lenk@mail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on kauba vedu maanteel .

Realiseerimise netokäive oli 2009 aastal 869531 krooni (2008 aastal 1323117 krooni) ,mis võrreldes eelmise majandusaastaga langes 48%.

Majandusaasta lõppes kahjumiga summas 208218 krooni (2008 a kasum 44498 krooni)

Lõppenud majandusaastal töötas ettevõttes 1 töötaja. Palgakulu oli 2009 aastal summas 70888 krooni sh. sotsiaalmaks 17976 krooni.

Juhatuse liikmeid ei ole tasustatud

Osaühing MERTEKAL põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on vastavalt majanduses toimuvale firma säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	21 722	15 407
Nõuded ja ettemaksed	45 157	123 739
Müügiootel põhivara	68 300	203 390
Kokku käibevara	135 179	342 536
Põhivara		
Materiaalne põhivara	496 352	538 081
Kokku põhivara	496 352	538 081
Kokku varad	631 531	880 617
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	161 400	208 400
Võlad ja ettemaksed	15 554	40 566
Kokku lühiajalised kohustused	176 954	248 966
Kokku kohustused	176 954	248 966
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	587 651	795 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 074	-208 218
Kokku omakapital	454 577	631 651
Kokku kohustused ja omakapital	631 531	880 617

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	502 285	869 531
Muud äritulud	30 552	107 298
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 202	-798 194
Mitmesugused tegevuskulud	-98 704	-85 703
Tööjõukulud	-71 736	-70 888
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-75 062	-227 022
Ärikasum (-kahjum)	-175 867	-204 978
Finantstulud ja -kulud	-1 207	-3 240
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-177 074	-208 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 074	-208 218

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-175 867	-204 978
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	75 062	74 230
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	152 792
Kokku korrigeerimised	75 062	227 022
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	78 582	44 946
Varude muutus	135 090	-203 390
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-72 012	-52 682
Laekunud intressid	28	101
Makstud intressid	-1 235	-3 341
Kokku rahavood äritegevusest	39 648	-192 322
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 333	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	215 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 333	215 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-54 837
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-54 837
Kokku rahavood	6 315	-32 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 407	47 566
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 315	-32 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 722	15 407

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	795 869	839 869
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-208 218	-208 218
31.12.2009	40 000	4 000	587 651	631 651
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-177 074	-177 074
31.12.2010	40 000	4 000	410 577	454 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mertekal 2010.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Kasutatakse jätkuvalt kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha eivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi. Võlasaldod võrreldakse saldokinnitustega.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõuse tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

Varud

Varude kajastamine

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangu muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse omamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Lisainformatsioon

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid osaühingu äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua osaühingu nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid, osaühingu tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel. Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju osaühingu tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada osaühingu jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	82	86
Arvelduskontod	21 640	15 321
Kokku raha	21 722	15 407

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	42 896	114 624
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 261	9 115
Kokku Nõuded ja ettemaksed	45 157	123 739

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	165		9 115	
Üksikisiku tulumaks		870		870
Sotsiaalmaks		2 936		2 936
Töötuskindlustusmaksed		374		374
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 096			
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 261	4 180	9 115	4 180

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 227 288	1 227 288
Akumuleeritud kulum	-247 185	-247 185
Jääkmaksumus	980 103	980 103
Amortisatsioonikulu	-74 230	-74 230
Müügid	-485 000	-485 000
Muud muutused	117 208	117 208
31.12.2009		
Soetusmaksumus	742 288	742 288
Akumuleeritud kulum	-204 207	-204 207
Jääkmaksumus	538 081	538 081
Ostud ja parendused	33 333	33 333
Amortisatsioonikulu	-75 062	-75 062
31.12.2010		
Soetusmaksumus	775 621	775 621
Akumuleeritud kulum	-279 269	-279 269
Jääkmaksumus	496 352	496 352

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed		215 000
Transpordivahendid		215 000
Kokku		215 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	7 486	28 610
Võlad töövõtjatele	3 888	7 776
Maksuvõlad	4 180	4 180
Lühiajalised laenud	161 400	208 400
Kokku võlad ja ettemaksed	176 954	248 966

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	414 285	
Leedu	88 000	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	502 285	869 531
Kokku müügitulu	502 285	869 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mootorsõidsukite ja lisaseadmete jaemüük	177 778	294 601
Kauba vedu maanteel	246 124	359 665
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine	5 600	86 165
Muud kaeve ja mullatööd	72 783	129 100
Kokku müügitulu	502 285	869 531

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	196 431	118 127
Energia	139 438	194 651
Kütus	139 438	194 651
Jooksev remont, tehnohooldus	105 428	377 421
Muud	21 905	107 995
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	463 202	798 194

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	33 555	16 191
Mitmesugused bürookulud	7 702	19 532
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2 100
Muud	57 447	47 880
Kokku mitmesugused tegevuskulud	98 704	85 703

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	53 376	52 912
Sotsiaalmaksud	18 360	17 976
Kokku tööjõukulud	71 736	70 888
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 730

Tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing MERTEKAL (registrikood: 11041723) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET LENK	Juhatuse liige	07.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	587 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 074
Kokku	410 577
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	410 577
Kokku	410 577
katta majandusaasta kahjum eelnenud perioodide kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	587 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 074
Kokku	410 577
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	410 577
Kokku	410 577
katta majandusaasta kahjum eelnenud perioodide kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	246124	49.00%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	177778	35.39%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	78383	15.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Lenk	37804090298	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227459
E-posti aadress	teet.lenk@mail.ee