

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Zep Eesti OÜ

registrikood: 11079424

tänavatalu nimi, Punane 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 5214994, +372 5030592

e-posti aadress: info@zep.ee

veebilehe aadress: www.zep.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

ZEP EESTI OÜ põhitegevusalaks aruandeaastal oli keemiatoodete hulgimüük.

Juhatusse kuulusid 2012.a. Margit Kirss ja Ain Põder.

Järgnevatel perioodidel on kavas arendada senist äritegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 147	11 895
Nõuded ja ettemaksed	10 348	12 266
Varud	80 666	62 566
Kokku käibevara	94 161	86 727
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 585	5 070
Kokku põhivara	10 585	5 070
Kokku varad	104 746	91 797
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 092	15 904
Võlad ja ettemaksed	50 991	44 261
Kokku lühiajalised kohustused	55 083	60 165
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 762	18 975
Võlad ja ettemaksed	0	1 078
Kokku pikaajalised kohustused	8 762	20 053
Kokku kohustused	63 845	80 218
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 767	7 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 322	1 001
Kokku omakapital	40 901	11 579
Kokku kohustused ja omakapital	104 746	91 797

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	237 555	201 270
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-68 163	-57 592
Brutokasum (-kahjum)	169 392	143 678
Turustuskulud	-80 516	-98 774
Üldhalduskulud	-54 568	-41 818
Muud äritulud	106	582
Muud ärikulud	-4 764	-2 528
Ärikasum (kahjum)	29 650	1 140
Finantstulud ja -kulud	-328	-139
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 322	1 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 322	1 001

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 650	1 140
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 414	5 976
Kokku korrigeerimised	4 414	5 976
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 918	-5 271
Varude muutus	-18 100	-18 807
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 652	19 989
Muud rahavood äritegevusest	-35	-979
Kokku rahavood äritegevusest	23 499	2 048
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 929	-4 138
Antud laenud	0	-2 200
Antud laenude tagasimaksed	0	2 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 929	-4 138
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-22 318	-3 978
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 318	-3 978
Kokku rahavood	-8 748	-6 068
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 895	17 963
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 748	-6 068
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 147	11 895

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	7 766	10 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 001	1 001
31.12.2011	2 556	256	8 767	11 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 322	29 322
31.12.2012	2 556	256	38 089	40 901

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ZEP Eesti OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused Välisvaluutas toimunud tehingud kajastatakse tehingupäeva Euroopa Keskpanga valuutakursiga. Pangakontod ja kohustused kajastatakse bilansipäeva Euroopa Keskpanga valuutakursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle kolme aasta ja maksumusega alates 400 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3 aastat
Arvutid- ja arvutisüsteemid	4 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu pikaajaliste teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud pikaajalise lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja

dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	922	10 047
Arvelduskontod	2 225	1 848
Kokku raha	3 147	11 895

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		1 183	5 725	6 908	6 908
Akumuleeritud kulum		-230	-3 434	-3 664	-3 664
Jääkmaksumus		953	2 291	3 244	3 244
Ostud ja parendused	2 356	1 782		4 138	4 138
Amortisatsioonikulu	-523	-643	-1 146	-2 312	-2 312
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 356	2 965	5 725	11 046	11 046
Akumuleeritud kulum	-523	-873	-4 580	-5 976	-5 976
Jääkmaksumus	1 833	2 092	1 145	5 070	5 070
Ostud ja parendused	3 972	749	5 208	9 929	9 929
Amortisatsioonikulu	-1 778	-776	-1 860	-4 414	-4 414
31.12.2012					
Soetusmaksumus	6 328	3 714	10 933	20 975	20 975
Akumuleeritud kulum	-2 301	-1 649	-6 440	-10 390	-10 390
Jääkmaksumus	4 027	2 065	4 493	10 585	10 585

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	55 128	61 525
Sotsiaalmaksud	14 362	15 974
Kokku tööjõukulud	69 490	77 499
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 116	33 393

2012. aastal tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Zep Eesti OÜ (registrikood: 11079424) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI HERMA	Raamatupidaja	18.02.2013
AIN PÕDER	Juhatuse liige	18.02.2013
MARGIT KIRSS	Juhatuse liige	07.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 322
Kokku	38 089
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 089
Kokku	38 089

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	230525	97.04%	Jah
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	4751	2.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ain Pöder	36503306023		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5214994
Mobiiltelefon	+372 5030592
E-posti aadress	info@zep.ee
Veebilehe aadress	www.zep.ee