

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: VTM Pluss OÜ

registrikood: 11218423

tänava/talu nimi, Kase talu

maja ja korteri number:

küla: Taikse küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72301

telefon: +372 3857111, +372 5016603, +372 5160288

e-posti aadress: koldetuli@koldetuli.ee

veebilehe aadress: www.koldetuli.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

VTM Puss OÜ põhitegevusalaks on metsamaterjali ost-müük , puidu töötlemine.

Müügitulu 2012 aastal , oli summas 120 975 eurot.

Töötajaid oli ettevõttes 2012.a.keskmiselt 6 inimest, kelle palgakulud moodustasid koos kaasnevate maksude ja maksetega 35 317 eurot.

Juhatusse kuulub kaks liiget.

2013.a. on planeeritud põhitegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma VTM Pluss OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab VTM Pluss OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

VTM Pluss OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	194	218
Nõuded ja ettemaksed	5 133	642
Varud	40 657	36 493
Kokku käibevara	45 984	37 353
Põhivara		
Materiaalne põhivara	70 791	32 764
Kokku põhivara	70 791	32 764
Kokku varad	116 775	70 117
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 170	18 413
Võlad ja ettemaksed	22 216	14 728
Sihtfinantseerimine	17 819	0
Kokku lühiajalised kohustused	55 205	33 141
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	38 748	13 826
Kokku pikaajalised kohustused	38 748	13 826
Kokku kohustused	93 953	46 967
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	15 750	15 750
Kohustuslik reservkapital	1 575	1 575
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 825	4 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-328	1 125
Kokku omakapital	22 822	23 150
Kokku kohustused ja omakapital	116 775	70 117

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	120 975	156 554
Muud äritulud	10 391	19 017
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 756	-69 859
Mitmesugused tegevuskulud	-48 693	-47 564
Tööjõukulud	-35 317	-43 268
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 122	-4 762
Muud ärikulud	-1 171	-7 504
Ärikasum (kahjum)	1 307	2 614
Finantstulud ja -kulud	-1 635	-1 489
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-328	1 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-328	1 125

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 307	2 614
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 122	4 762
Kokku korrigeerimised	6 122	4 762
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 298	3 221
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 488	-7 750
Makstud intressid	-1 636	-1 489
Kokku rahavood äritegevusest	3 983	1 358
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	44 148	26 705
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	-12 782
Kokku rahavood investeerimistegevusest	44 148	13 923
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-16 947	-10 684
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-31 208	-4 728
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	28
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 155	-15 384
Kokku rahavood	-24	-103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	218	321
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24	-103
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	194	218

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 722	1 572	4 703	21 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 122	1 122
Emiteeritud osakapital	28	3		31
31.12.2011	15 750	1 575	5 825	23 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-328	-328
31.12.2012	15 750	1 575	5 497	22 822

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VTM Pluss OÜ 2012.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

VTM Pluss OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringust ja finantseeringust tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukoha. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtides järgmisest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed 2 – 10 aastat

Autod ja muud transpordivahendid 3 – 10 aastat

Kohustused

Kohustusena kajastatakse bilansis materiaalselt fikseeritavad, teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi. 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.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000.a. mitte ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 21/79 (alates 01.01.2008) netodividendina väljamakstud summast. 1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	194	218
Kokku raha	194	218

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	5 133	0
Kokku nõuded ostjate vastu	5 133	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	618	313
Üksikisiku tulumaks	657	528
Sotsiaalmaks	1 662	1 444
Kohustuslik kogumispension	59	39
Töötuskindlustusmaksed	184	184
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 180	2 508

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	40 657	36 493
Kokku varud	40 657	36 493

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	25 071	2 237	27 308
Akumuleeritud kulum	-8 913	-224	-9 137
Jääkmaksumus	16 158	2 013	18 171
Ostud ja parendused	24 942	1 763	26 705
Muud ostud ja parendused	24 942	1 763	26 705
Amortisatsioonikulu	1 070	-400	670
Müügid	-12 782		-12 782
31.12.2011			
Soetusmaksumus	37 231	4 000	41 231
Akumuleeritud kulum	-7 843	-624	-8 467
Jääkmaksumus	29 388	3 376	32 764
Ostud ja parendused	44 148		44 148
Amortisatsioonikulu	-5 722	-400	-6 122
Muud muutused	1		1
31.12.2012			
Soetusmaksumus	81 379	4 000	85 379
Akumuleeritud kulum	-13 564	-1 024	-14 588
Jääkmaksumus	67 815	2 976	70 791

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	22 557	4 909	17 648	
Kapitalirendikohustused kokku	22 557	4 909	17 648	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	17 066	11 150
Kokku võlad tarnijatele	17 066	11 150

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 971	1 070
Kokku võlad töövõtjatele	1 971	1 070

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	26 489	-8 670	17 819
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	26 489	-8 670	17 819
Kokku sihtfinantseerimine	26 489	-8 670	17 819

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	15 750	15 750
Osade arv (tk)	315	315

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	120 975	156 554
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 975	156 554
Kokku müügitulu	120 975	156 554
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitaara ja puitluste tootmine 16241	87 898	102 145
Küttepuidu tootmine 02202	4 153	30 517
Muude puidutöötlemisraamade tootmine 16109	13 195	11 322
Muud teenindavad tegevusalad 52241	15 729	12 570
Kokku müügitulu	120 975	156 554

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	8 670	0
Tööhõiveamet tööturu koolitaja toetus	1 721	7 017
Muud	0	12 000
Kokku muud äritulud	10 391	19 017

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	38 756	69 859
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	38 756	69 859

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	26 340	32 160
Sotsiaalmaksud	8 620	10 656
Töötuskindlustus	356	452
Kokku tööjõukulud	35 316	43 268
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 16 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	30 574	25 401

2012	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 396	8 850	8 350
2011	Ostud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 121		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 840	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2013

VTM Pluss OÜ (registrikood: 11218423) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV METSALU	Juhatuse liige	07.05.2013
ARVI VIILUP	Juhatuse liige	21.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-328
Kokku	5 497

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	87898	72.66%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	28924	23.91%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	4153	3.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sulev Metsalu	37705164915		5250 EUR
MART TEESALU	37911234934		5250 EUR
ARVI VIILUP	37509064934		5250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3857111
Mobiiltelefon	+372 5016603
Mobiiltelefon	+372 5160288
E-posti aadress	koldetuli@koldetuli.ee
Veebilehe aadress	www.koldetuli.ee