

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Virumaa Puhastus

registrikood: 11234681

tänava/talu nimi, Öli 3

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44311

telefon: +372 5025031, +372 3244034

faks: +372 3244458

e-posti aadress: info@virumaapuhastus.ee

veebilehe aadress: www.virumaapuhastus.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Virumaa Puhastus põhitegevuseks on koristus- ja puhastusteenuste osutamine Ida- ja Lääne-Virumaa regioonis ning puhastustarvikute ja -ainete müük.

2012.a. müügitulu oli 148 626 eurot. Põhiline kliendibaas jäi samaks. Jätkus keemilise puhastuse teenuse osutamise laiendamine ja arendamine Virumaal.

2013.a. on planeeritud stabiliseerida tegevus, et olla majandussurutisest väljudes jätkusuutlik. Otsime uusi võimalusi oma toodete ja teenuste müügiks ning laiendame pakutavate teenuste piirkonda. Teeme kõik endast oleneva, et säilitada töökohad ning pakkuda Virumaal kvaliteetseid puhastusteenuseid.

2012. aastal maksis ettevõtte töötasusid 35 798 Eurot. Juhatuse liikmetele ei ole makstud eraldi tasusid ja muid hüvesid ei ole juhatuse liikmetele osutatud.

OÜ Virumaa Puhastus on jätkusuutlik ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Virumaa Puhastus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Virumaa Puhastus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- OÜ Virumaa Puhastus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 399	7 682
Nõuded ja ettemaksed	13 108	11 779
Varud	8 505	7 414
Kokku käibevara	24 012	26 875
Põhivara		
Materiaalne põhivara	42 142	42 537
Kokku põhivara	42 142	42 537
Kokku varad	66 154	69 412
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 000	5 583
Võlad ja ettemaksed	12 636	27 601
Kokku lühiajalised kohustused	26 636	33 184
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	35 329	33 625
Kokku pikaajalised kohustused	35 329	33 625
Kokku kohustused	61 965	66 809
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	41 027	41 027
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 236	-32 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 586	-8 476
Kokku omakapital	4 189	2 603
Kokku kohustused ja omakapital	66 154	69 412

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	148 626	112 711
Muud äritulud	127	5 834
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 451	-40 062
Mitmesugused tegevuskulud	-22 990	-48 007
Tööjõukulud	-46 763	-34 511
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 695	-2 433
Muud ärikulud	-216	-428
Ärikasum (kahjum)	5 638	-6 896
Finantstulud ja -kulud	-3 401	-1 353
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 237	-8 249
Tulumaks	-651	-227
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 586	-8 476

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 638	-6 896
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 695	2 433
Kokku korrigeerimised	2 695	2 433
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 320	-89
Varude muutus	-1 091	-1 672
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 965	7 622
Makstud intressid	-3 401	-1 353
Makstud ettevõtte tulumaks	-651	-227
Kokku rahavood äritegevusest	-10 455	-182
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 300	-5 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 300	-5 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 686	12 538
Saadud laenude tagasimaksed	-8 390	-2 056
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 824	-6 217
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 472	4 265
Kokku rahavood	-5 283	-917
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 682	8 599
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 283	-917
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 399	7 682

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	33 789	-32 760	3 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-8 476	-8 476
Muutused reservides			7 238		7 238
31.12.2011	2 556	256	41 027	-41 236	2 603
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	41 027	-41 236	2 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 586	1 586
31.12.2012	2 556	256	41 027	-39 650	4 189

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Üldine arvestuskord.

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

OÜ Virumaa Puhastus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksuvõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisusesse.

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

Materiaalne põhivara.

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 130 Eurot ja mille kasulik ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuludesse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Maa Ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10-20 aastat

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar 3-5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust iga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis.

Rendiarvestus.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse aruandeperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende vastava määraga netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega vara ei saa tekkida. Dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu kajastatakse järgnevatel perioodidel tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

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 ostmisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-35 798	25 674
Sotsiaalmaksud	-12 285	8 837
Puhkusekohustus	1 320	0
Kokku tööjõukulud	-46 763	34 511
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	15

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Müügid
Sidusettevõtjad	23 225
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 744

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Osaühing Virumaa Puhastus (registrikood: 11234681) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK HAUGAS	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 586
Kokku	-39 650

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 586
Kokku	-39 650

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	148626	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdek Haugas	36509010212		1406 EUR
Tõnu Valdmaa	38105062213		639 EUR
Kadi Viitma	47312140325		511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3244034
Faks	+372 3244458
Mobiiltelefon	+372 56698541
E-posti aadress	info@virumaapuhastus.ee
Veebilehe aadress	www.virumaapuhastus.ee