

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: Kolm Ruutu OÜ

registrikood: 11309893

tänav a nimi, maja number: Linnu tee 45

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13418

telefon: +372 58188888

e-posti aadress: info@kr.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kolm Ruutu OÜ alustas oma tegevust 2006. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on tööriistade hulgimüük.

Aruandeaasta müügitulu moodustas 573 844 eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga 57 902 eurot rohkem. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 109 206 eurot.

Aruandepriodil ettevõttes palgalist tööjõudu ei kasutatud. Aasta vältel oli ettevõtte juhatuse üheliikmeline. Juhatuse liikmele arvestati tasu 4431 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	80 980	123 262	
Nõuded ja ettemaksed	73 516	87 115	2,3
Varud	82 318	71 993	4
Kokku käibevara	236 814	282 370	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 479	17 951	
Kokku põhivara	35 479	17 951	
Kokku varad	272 293	300 321	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 269	24 503	5,3
Kokku lühiajalised kohustused	7 269	24 503	
Kokku kohustused	7 269	24 503	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 006	176 410	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 206	96 596	
Kokku omakapital	265 024	275 818	
Kokku kohustused ja omakapital	272 293	300 321	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	573 844	515 942	7
Muud äritulud	6 697	228	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-374 538	-356 565	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 838	-52 264	
Tööjõukulud	-5 879	-4 057	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 677	-6 151	
Muud ärikulud	-2 684	-652	
Ärikasum (kahjum)	140 925	96 481	
Finantstulud ja -kulud	180	115	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 105	96 596	
Tulumaks	-31 899	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 206	96 596	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	140 925	96 481	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 677	6 151	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 633	0	
Kokku korrigeerimised	9 044	6 151	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 599	-27 376	2
Varude muutus	-10 325	-33 038	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 234	14 112	5
Kokku rahavood äritegevusest	136 009	56 330	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 238	-24 101	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 666	0	
Laekunud intressid	180	114	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 392	-23 987	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-120 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-31 899	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-151 899	0	
Kokku rahavood	-42 282	32 343	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	123 262	90 919	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-42 282	32 343	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 980	123 262	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	2 556	256	176 410	179 222
Korrigeeritud saldo 30.09.2010			1	1
Aruandeaasta kasum (kahjum)			96 596	96 596
30.09.2011	2 556	256	273 006	275 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)			109 206	109 206
Makstud dividendid			-120 000	-120 000
30.09.2012	2 556	256	262 212	265 024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kolm Ruutu OÜ 2011/2012. aasta 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.

Kolm Ruutu OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime 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, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutudest lähtudes.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit maksumääraga 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapooled on:

* Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	68 120	68 120			
Ostjatelt laekumata arved	68 120	68 120			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	500	500			3
Ettemaksed	4 896	4 896			
Tulevaste perioodide kulud	1 558	1 558			
Muud makstud ettemaksed	3 338	3 338			
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 516	73 516			

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	85 778	85 778			
Ostjatelt laekumata arved	85 778	85 778			
Ettemaksed	1 337	1 337			
Tulevaste perioodide kulud	841	841			
Muud makstud ettemaksed	496	496			
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 115	87 115			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2012		30.09.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		75		
Käibemaks		128		1 183
Sotsiaalmaks		39		
Kohustuslik kogumispension		3		
Ettemaksukonto jääk	500		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	500	245	0	1 183

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Tooraine ja materjal	82 318	71 993
Kokku varud	82 318	71 993

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 144	4 144			
Võlad töövõtjatele	466	466			
Maksuvõlad	245	245			3
Muud võlad	2 414	2 414			
Muud viitvõlad	2 414	2 414			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 269	7 269			

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 480	22 480			
Maksuvõlad	1 183	1 183			3
Muud võlad	466	466			
Muud viitvõlad	466	466			
Saadud ettemaksed	374	374			
Kokku võlad ja ettemaksed	24 503	24 503			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Kolm Ruutu osakapital oli seisuga 30.09.2012 2556 eurot, mis koosneb 1 osast nimiväärtustega 2556 eurot.		

Põhikirja kohaselt on OÜ Kolm Ruutu miinimumkapital 2556 eurot ja maksimumkapital 10 226 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	461 762	406 246
Soome	105 052	109 696
Leedu	2 200	0
Rootsi	4 830	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	573 844	515 942
Kokku müügitulu	573 844	515 942
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük (EMTAK 46749)	460 822	451 357
Masinate ja seadmete remont (EMTAK 33121)	113 022	64 585
Kokku müügitulu	573 844	515 942

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Palgakulu	4 431	3 050
Sotsiaalmaksud	1 448	1 007
Kokku tööjõukulud	5 879	4 057
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Arvestatud tasu	4 431	3 050

Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus üheliikmeline. Juhatusel arvestati tasu 4431 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Kolm Ruutu OÜ (registrikood: 11309893) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN KIVIRÄHK	Juhatuse liige	28.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 206
Kokku	262 212

Kasumit ei jaotata vaid see jääb reservi.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	113022	19.70%	Jah
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	460822	80.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Kivirähk	37906300353		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58188888
E-posti aadress	info@kr.ee