

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Veski ja Mägi

registrikood: 11328086

tänava/talu nimi, Veskimäe talu
maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74201

telefon: +372 5059336

e-posti aadress: vallo@7kohvipoissi.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati novembris 2006.a.

Ettevõtte 2012.a. müügitulu oli 30 775 eurot.

2012.a. põhivara soetati 3 371 euro eest, amortisatsioonikulu oli 9 109 eurot.

Ettevõttes palgalisi töötajaid polnud.

Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmele töötasu ega sellega võrdsustatud väljamakseid ei tehtud.

Peamised plaanid 2013. aastaks on jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 655	15 298	
Nõuded ja ettemaksed	65 160	44 180	2
Varud	15 339	15 339	4
Kokku käibevara	101 154	74 817	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	30 268	30 268	
Materiaalne põhivara	6 710	12 448	5
Kokku põhivara	36 978	42 716	
Kokku varad	138 132	117 533	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 505	37 712	7
Võlad ja ettemaksed	3 733	2 904	8
Kokku lühiajalised kohustused	49 238	40 616	
Kokku kohustused	49 238	40 616	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 105	77 867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 977	-3 762	
Kokku omakapital	88 894	76 917	
Kokku kohustused ja omakapital	138 132	117 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	30 775	17 978	9
Muud äritulud	0	427	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12	-240	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 744	-16 670	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 109	-9 340	5
Muud ärikulud	-959	-27	
Ärikasum (kahjum)	12 951	-7 872	
Finantstulud ja -kulud	-974	4 110	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 977	-3 762	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 977	-3 762	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 951	-7 872	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 109	9 340	5
Kokku korrigeerimised	9 109	9 340	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 567	-35	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	829	585	
Kokku rahavood äritegevusest	15 322	2 018	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 371	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	427	
Antud laenud	-45 958	-34 731	
Antud laenude tagasimaksed	31 842	22 569	
Laekunud intressid	8	4 599	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 479	-7 136	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 700	18 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 907	-3 206	
Makstud intressid	-279	-490	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 514	14 304	
Kokku rahavood	5 357	9 186	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 298	6 112	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 357	9 186	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 655	15 298	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	77 867	80 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-3 762	-3 762
31.12.2011	2 556	256	74 105	76 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 977	11 977
31.12.2012	2 556	256	86 082	88 894

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Veski ja Mägi 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid ja tähtajalisi hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena on kajastatud kauplemiseesmärgil soetatud väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglase väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“. Aktsiaid, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, on kajastatud soetusmaksumuses (miinus võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus (s.o väärtus, mis leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Transpordiseadmed 25%

Inventar 33%

Arvutustehnika 33%

Juhul, kui põhivara on soetatud juba varem kasutatuna, siis hinnatakse iga põhivara järelejäänud kasulikku kasutusiga individuaalselt.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendi tingimuste soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Rendimaksed on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 502	4 502		
Ostjatelt laekumata arved	4 502	4 502		
Muud nõuded	59 636	59 636		
Laenunõuded	59 617	59 617		
Viitlaekumised	19	19		
Ettemaksed	1 022	1 022		
Tulevaste perioodide kulud	1 022	1 022		
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 160	65 160		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 902	2 902		
Ostjatelt laekumata arved	2 902	2 902		
Muud nõuded	40 197	40 197		
Laenunõuded	40 197	40 197		
Ettemaksed	1 081	1 081		
Tulevaste perioodide kulud	1 081	1 081		
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 180	44 180		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	157	305
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	157	305

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	15 339	15 339
Kokku varud	15 339	15 339

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010									
Soetusmaksumus	12 084	26 500	1 491	27 991	3 136	0	0	0	43 211
Akumuleeritud kulum	-4 632	-13 481	-174	-13 655	-3 136	0	0	0	-21 423
Jääkmaksumus	7 452	13 019	1 317	14 336	0	0	0	0	21 788
Amortisatsioonikulu	-2 417	-6 625	-298	-6 923	0	0	0	0	-9 340
31.12.2011									
Soetusmaksumus	12 084	26 500	1 491	27 991	3 136	0	0	0	43 211
Akumuleeritud kulum	-7 049	-20 106	-472	-20 578	-3 136	0	0	0	-30 763
Jääkmaksumus	5 035	6 394	1 019	7 413	0	0	0	0	12 448
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	3 371	3 371	3 371
Amortisatsioonikulu	-2 417	-6 394	-298	-6 692	0	0	0	0	-9 109
31.12.2012									
Soetusmaksumus	12 084	26 500	1 491	27 991	3 136	0	3 371	3 371	46 582
Akumuleeritud kulum	-9 466	-26 500	-770	-27 270	-3 136	0	0	0	-39 872
Jääkmaksumus	2 618	0	721	721	0	0	3 371	3 371	6 710

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustus	0	0					
Kapitalirendikohustused kokku	0	0					

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustus	5 907	5 907			6,3%	EUR	15.12.2012
Kapitalirendikohustused kokku	5 907	5 907					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	6 229
Kokku	0	6 229

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Saadud lühiajalised laenud	45 505	45 505			
Lühiajalised laenud kokku	45 505	45 505			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0			6
Laenukohustused kokku	45 505	45 505			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Saadud lühiajalised laenud	31 805	31 805			
Lühiajalised laenud kokku	31 805	31 805			
Kapitalirendikohustused kokku	5 907	5 907			6
Laenukohustused kokku	37 712	37 712			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 352	1 352			
Maksuvõlad	157	157			3
Saadud ettemaksed	2 224	2 224			
Muud saadud ettemaksed	2 224	2 224			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 733	3 733			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	375	375			
Maksuvõlad	305	305			3
Saadud ettemaksed	2 224	2 224			
Muud saadud ettemaksed	2 224	2 224			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 904	2 904			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 775	17 978
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 775	17 978
Kokku müügitulu	30 775	17 978
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ladustamisteenus	16 775	16 762
Tehnika remont	0	1 216
Turu uuring	14 000	0
Kokku müügitulu	30 775	17 978

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 803	584	11 112	3 812

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 182	30 775	29 000	27 722
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 861	17 978	13 751	13 626

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2013

OÜ Veski ja Mägi (registrikood: 11328086) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO TONSIVER	Juhatuse liige	26.04.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 977
Kokku	86 082
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	86 082
Kokku	86 082

Kasumi jätame eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laadungikäitlus	52241	16775	54.51%	Jah
Turu-uuringud ja avaliku arvamuse küsitlused	73201	14000	45.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vallo Tonsiver	36904202732		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059336
E-posti aadress	vallo@7kohvipoissi.ee