

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ AMALAIA

registrikood: 11409790

tänava/talu nimi, Ehitaja 5-2
maja ja korteri number:

linn: Tõrva linn

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68607

telefon: +372 53490587

e-posti aadress: amalaia@hotmail.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Amalaia on asutatud 2. oktoobril 2007. OÜ Amalaia peamiseks tegevusalaks on metsatööd s.h. elektriliinide aluse maa puhastamine võsast ja puudest, puude langetamine koos laasmise ning järkamisega, samuti puidujäätmete hakkimine ja utiliseerimine. Aeg-ajalt tuleb ette ka väiksemaid lisatöid nagu näiteks truubiotste kindlustamine ja maakivide ladumine jm (EMTAK-kood 43121). Ka järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata samas tegevusvaldkonnas. Järgmisel tegevusaastal on plaanis alustada tegevust ka uuel tegevusalal -- see on metsamajandust abistav tegevus (EMTAK kood 02401) OÜ Amalaia tegevjuhtkond koosneb ühest inimesest, kellele on aruandeperioodil arvestatud palka, hüvitatud on ka dokumentaalselt tõestatud kulud.

Personal

OÜ Amalaia keskmine töötajate arv aruandeperioodil taandatud täistööajale oli 4 ja töötajate tasu üldsumma samal perioodil oli 21841 EUR.

Majandusnäitajad.

OÜ Amalaia müügitulu aruandeperioodil oli 103128 EUR. See on 21,44% rohkem kui eelmisel aastal.

Kasum oli 21005 EUR s.o 292% tõus võrreldes eelmise aastaga. Selle suure kasvu põhjus on pikaajaline hankeleping Elektrilevi OÜ-ga. Lepingu kehtivus on aastad 2011-2016. Tänu sellele on võimalik logistiliselt planeerida töid vähendamaks üld- ja transpordikulusid ning kaasata töödele allhankijaid. Antud kriteeriumid on andnud tulemusi lepingu sõlmimise aastast järgneval aastal s.t. aastal 2012.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) on s.t. (käibevara / lühiajalised kohustused) 3,86. See näitab head maksevõimet.

Plaanid aastaks 2013

Juhtkonna peamiseks eesmärgiks aastal 2013 on jääda ellu ja kasvatada müügimahte. Eesmärgiks on ka alustada tegevust uuel tegevusalal s.o metsamajandust abistaval tegevusel (EMTAK 02401)

Jätkata koostööd Eesti Energiaga ja Elektrileviga, otsida uusi koostööpartnereid.

Töö tegemisel on eesmärgiks pidev paranemine kvaliteedi osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 420	20 982	2
Nõuded ja ettemaksed	6 489	4 261	3
Kokku käibevara	26 909	25 243	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 309	3 624	4
Kokku põhivara	21 309	3 624	
Kokku varad	48 218	28 867	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 977	8 233	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	6 977	8 233	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	398	
Kokku pikaajalised kohustused	0	398	
Kokku kohustused	6 977	8 631	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 191	1 191	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 489	15 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 005	694	
Kokku omakapital	41 241	20 236	
Kokku kohustused ja omakapital	48 218	28 867	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	103 128	84 921	8
Muud äritulud	0	2 801	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 447	-38 249	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 974	-15 828	
Tööjõukulud	-27 896	-30 503	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 715	-1 908	4
Muud ärikulud	-9	-398	12
Ärikasum (kahjum)	21 087	836	
Finantstulud ja -kulud	-82	-142	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 005	694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 005	694	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 087	836	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 715	1 908	4
Kokku korrigeerimised	3 715	1 908	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 228	123	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-745	553	
Laekunud intressid	3	3	13
Makstud intressid	-85	-145	13
Kokku rahavood äritegevusest	21 747	3 278	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 400	-2 292	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 400	-2 292	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-909	-849	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-909	-849	
Kokku rahavood	-562	137	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 982	20 845	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-562	137	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 420	20 982	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	1 191	15 795	19 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)			694	694
31.12.2011	2 556	1 191	16 489	20 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 005	21 005
31.12.2012	2 556	1 191	37 494	41 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des.

Raamatupidamisaruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist. Väheolulisi objekte on arvestatud ja aruannetes kajastatud lihtsustatud viisil.

Raamatupidamise aastaaruande eesmärgiks on anda õige ja õiglane ülevaade raamatupidamiskohuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

OÜ Amalaia ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna äriühingu müügitulu on väiksem kui 64000 EUR , bilansimaht on väiksem kui 320000 EUR , samuti töötajate arv on väiksem kui 10. (Raamatupidamise seadus § 29 (3)).

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on a) raha
b) nõuded ostjate vastu

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus.

Soetusmaksumus sisaldab ka kõiki tehingukulutusi.

Tehingululusteks loetakse kõiki finantsvara soetamisega kaasnevat vältimatuid kulutusi. Edaspidi kajastatakse nõudeid ostjate vastu korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus tuleb leida kasutades sisemist intressimäära.

Finantsvara eemaldamisel bilansist kajastatakse finantsvara bilansilise maksumuse ja tema eest saadud tasu vahet kasumiaruandes tulu või kuluna.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja pangas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muus alusdokumendis). Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega üle 1000 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta, väheväärtuslik põhivara kantakse kohe kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvarvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamise kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärade vahemik masinate ja seadmete puhul on 20-25%. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa amortiseeritakse kulusse objekti kasuliku eluea jooksul. Materjalset põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus

toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud jne.) on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

OÜ Amalaia seotud osapoolteks on juhatuse liige ja tema pereliikmed.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Müügitulu kajastatakse siis kui 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. Nimetatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Juhul kui teenus osutatakse väga lühikese ajaperioodi jooksul ning tulu periodiseerimise mõju oleks ebaoluline, kajastatakse tulu kohe pärast teenuse osutamist.

Tehingu tulu määratakse reeglina kindlaks ettevõtte ja kauba või teenuse ostja vahel sõlmitava lepingu alusel. Juhul kui tasumine toimub vahetult või lühikese perioodi jooksul pärast tehingu toimumist, võrdub tehingu müügitulu saadud või saadaoleva rahasummaga.

Kulud

Kulud kajastatakse raamatupidamises üldiselt nende tekkimise momendil. Kui aga tekivad väljaminekud, mis kajastatakse kuluna järgmistel perioodidel (näiteks soetatud kuid veel kasutamata materjalid), siis sellised väljaminekud kajastatakse bilansipäeval varana.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8 989	8 079
Arvelduskontod	11 431	12 903
Kokku raha	20 420	20 982

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	6 489	4 261
Kokku nõuded ostjate vastu	6 489	4 261

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus		0	349	5 096	5 445	5 445
Akumuleeritud kulum		0	-190	-2 015	-2 205	-2 205
Jääkmaksumus		0	159	3 081	3 240	3 240
Ostud ja parendused				2 292	2 292	2 292
Amortisatsioonikulu		0	-159	-1 749	-1 908	-1 908
31.12.2011						
Soetusmaksumus		0	159	5 373	5 532	5 532
Akumuleeritud kulum		0	-159	-1 749	-1 908	-1 908
Jääkmaksumus		0	0	3 624	3 624	3 624
Ostud ja parendused	15 000			6 400	6 400	21 400
Amortisatsioonikulu	-1 125			-2 590	-2 590	-3 715
31.12.2012						
Soetusmaksumus	15 000		0	10 024	10 024	25 024
Akumuleeritud kulum	-1 125		0	-2 590	-2 590	-3 715
Jääkmaksumus	13 875		0	7 434	7 434	21 309

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	767	554
Üksikisiku tulumaks	148	146
Sotsiaalmaks	302	280
Kohustuslik kogumispension	24	16
Töötuskindlustusmaksed	50	57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 291	1 053

Lisa 6 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	398	398		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 307	909	398	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	343	1 372
Kokku	343	1 372

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 866	3 866		
Võlad töövõtjatele	947	947		
Maksuvõlad	1 291	1 291		
Muud võlad	475	475		
Muud viitvõlad	475	475		
Kapitalirendivõlg	398	398		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 977	6 977		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 572	4 572		
Maksuvõlad	1 053	1 053		
Muud võlad	1 699	1 699		
Muud viitvõlad	1 699	1 699		
Kapitalirendivõlg	1 307	909	398	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 631	8 233	398	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 128	84 921
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 128	84 921
Kokku müügitulu	103 128	84 921
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liinitrasside hooldetööd	103 128	84 921
Kokku müügitulu	103 128	84 921

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 219	725
Energia	12 751	11 717
Elektrienergia	775	154
Kütus	11 976	11 563
Alltöövõtutööd	17 566	23 685
Tööriistad ja ehitustarbed	860	2 097
Tööriided	51	25
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	33 447	38 249

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	922	1 398
Mitmesugused bürookulud	2 721	2 204
Riiklikud ja kohalikud maksud	2	6
Erinevad teenused	714	861
Kindlustuskulud	592	485
Info- ja kommunikatsioonikulud	6 767	5 451
Remondikulud	5 256	5 423
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 974	15 828

Erinevate teenuste all on kajastatud juristiteenused, tehnöölevaatuse ja krediidiinfoga seotud teenused. Info- ja kommunikatsioonikulude all on kajastatud reklaamikulud, riigilõivud, telefoni ja postikulud ja arvutikulud.

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	21 841	23 821
Sotsiaalmaksud	6 055	6 682
Kokku tööjõukulud	27 896	30 503
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	7
Ümardamised	0	-1
Kahjum lootusetutest arvetest	0	392
Kokku muud ärikulud	9	398

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	3
Intressikulu kapitalirendilt	-85	-145
Kokku finantstulud ja -kulud	-82	-142

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 111	6 324

Tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmetele pole arvestatud tasusid, mis poleks kajastatud palgakulude all. Tehtud pole ka soodustusi. Hüvitatud on ettevõtlusega seotud dokumentaalselt tõestatud kulud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

OÜ AMALAIA (registrikood: 11409790) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS POST	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 005
Kokku	37 494
Jaotamine	
Teiste reserve suurendamine (vähendamine)	21 005
Dividendideks	-4 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 489
Kokku	32 594

Juhatus teeb ettepaneku maksta aruandeaasta kasumist dividende 4900 EUR, ülejäänud kasum jätta firmasse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 005
Kokku	37 494
Jaotamine	
Teiste reserve suurendamine (vähendamine)	21 005
Dividendideks	-4 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 489
Kokku	32 594

Juhatus otsustas 2012 aasta kasumist maksta dividende summas 4900 EUR

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus ja puhastus	43121	103128	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Post	36010186520	Eesti	11600 EEK
Milvi Post	46505236528	Jõepera küla, Antsla vald, Võru maakond, Eesti	28400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53490587
E-posti aadress	amalaia@hotmail.ee