

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Sõnaviis OÜ

registrikood: 11535885

tänavatalu nimi: Hauka 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11315

telefon: +372 5206200

e-posti aadress: sonaviis@hotmail.ee, martensoo@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Sõnaviis põhitegevuseks on matusetalituste korraldamine.

Ettevõtte põhilised finantssuhtarvud :	2012	2011
Müügitulu	33 113	32 985
Puhaskasum	7 552	3 728
Puhasrentaablus %	23%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,2	0,1
ROA	7%	3%
ROE	44%	38%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatavad valemid :

Puhasrentaablus (%)=((puhaskasum/müügitulu)x100)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)=((puhaskasum/varad)x100)

ROE (%)=((puhaskasum/omakapital)x100)

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse ei investeeritud.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 14 774 eurot.

OÜ Sõnaviis äritegevus ei oma hooajalist iseloomu. Firma tegevusega ei kaasne ka olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Sõnaviis OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ülesandeks on pakutavate teenuste kvaliteedi parandamine ning klientidele kättesaadavamaks tegemine.

Anti Martensoo

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 350	394	
Nõuded ja ettemaksed	2 016	2 112	
Kokku käibevara	3 366	2 506	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	106 392	109 938	
Materiaalne põhivara	4 121	6 982	3
Kokku põhivara	110 513	116 920	
Kokku varad	113 879	119 426	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 035	12 633	4
Võlad ja ettemaksed	2 742	4 806	
Kokku lühiajalised kohustused	13 777	17 439	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	82 851	92 288	4
Kokku pikaajalised kohustused	82 851	92 288	
Kokku kohustused	96 628	109 727	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 887	3 159	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 552	3 728	
Kokku omakapital	17 251	9 699	
Kokku kohustused ja omakapital	113 879	119 426	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	33 113	32 985	
Muud äritulud	1	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 213	-1 872	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 168	-3 693	
Tööjõukulud	-14 774	-17 316	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 407	-6 377	3
Ärikasum (kahjum)	7 552	3 728	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 552	3 728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 552	3 728	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 552	3 728	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 407	6 377	3
Kokku korrigeerimised	6 407	6 377	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	96	1 319	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 064	907	
Kokku rahavood äritegevusest	11 991	12 331	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-458	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-458	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 035	-12 632	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 035	-12 632	
Kokku rahavood	956	-759	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	394	1 153	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	956	-759	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 350	394	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	3 158	5 970
Korrigeeritud saldo 31.12.2010				1
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 728	3 728
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 556	256	6 887	9 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 552	7 552
31.12.2012	2 556	256	14 439	17 251

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sõnaviis OÜ 2012 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast lähtudes. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud jätkuvalt samu arvestusmeetodeid ja aruandeskeeme.

Sõnaviis OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 400 eurot. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimäärad:

Ehitised ja rajatised 5-10%.

Seadmed ja masinad 10-20%.

Muu inventar 20-33%.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt 20-50% aastas.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Sõnaviis OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	240	201
Üksikisiku tulumaks	128	147
Sotsiaalmaks	300	318
Töötuskindlustusmaksed	21	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	689	679

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	12 999	844	13 843		13 843
Akumuleeritud kulum	-4 333	-157	-4 490		-4 490
Jääkmaksumus	8 666	687	9 353		9 353
Ostud ja parendused				458	458
Amortisatsioonikulu	-2 600	-168	-2 768	-61	-2 829
31.12.2011					
Soetusmaksumus	12 999	844	13 843	458	14 301
Akumuleeritud kulum	-6 933	-325	-7 258	-61	-7 319
Jääkmaksumus	6 066	519	6 585	397	6 982
Amortisatsioonikulu	-2 600	-169	-2 769	-92	-2 861
31.12.2012					
Soetusmaksumus	12 999	844	13 843	458	14 301
Akumuleeritud kulum	-9 533	-494	-10 027	-153	-10 180
Jääkmaksumus	3 466	350	3 816	305	4 121

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikult	69 600	7 200	36 000	26 400	-	EUR	18.08.2022
Teistelt	24 286	3 835	19 175	1 276	-	EUR	15.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	93 886	11 035	55 175	27 676			
Laenukohustused kokku	93 886	11 035	55 175	27 676			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikult	76 800	8 798	43 990	24 012	-	EUR	18.08.2022
Teistelt	28 121	3 835	19 175	5 111	-	EUR	15.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	104 921	12 633	63 165	29 123			
Laenukohustused kokku	104 921	12 633	63 165	29 123			

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 043	12 958
Sotsiaalmaksud	3 731	4 358
Kokku tööjõukulud	14 774	17 316
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	69 600	76 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 286	28 121

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 800	7 079

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Sõnaviis OÜ (registrikood: 11535885) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTI MARTENSOO	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 552
Kokku	14 439
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 439
Kokku	14 439

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 552
Kokku	14 439
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Matusetalituste korraldamine	96031	25680	77.55%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7433	22.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anti Martensoo	36107222737	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5206200
E-posti aadress	sonaviis@hotmail.ee
E-posti aadress	martensoo@hotmail.ee