

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.01.2013

ärinimi: OÜ LINERY

registrikood: 11649471

tänava/talu nimi, Mäo Keskus,
maja ja korteri number:

küla: Mäo küla

vald: Paide vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72751

telefon: +372 5216455

faks: +372 3840475

e-posti aadress: toomas@linery.ee

veebilehe aadress: www.linery.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Linery OÜ on asutatud 2009. aasta mais. Ettevõtte tegevusvaldkonnaks on põllumajandusmasinate, seadmete ja lisaseadmete müük, montaaž ja hooldus. Alates 11.09.2009 on Linery OÜ Lely Industries NV lüpsi-, lauda - ja söötmissaadmete ametlik esindaja. Ettevõtte tootevalikusse kuuluvad ka Lely heina- ja silotehnika ning selliste Euroopa tootjafirmade nagu Pellonpaja OY, Tunetanken A/S ja BM Silofabrik ApS farmiseadmed. Tuntud Saksamaa firma Heizomat GmbH puidutöötlusseadmed: biomassi ahjud, puiduhakkeseadmed, konveierid jt. on samuti ettevõtte tootevalikus.

Aruandeaasta müügitulu oli 4 651,2 tuh. eurot ja puhaskasum 460,1 tuh. eurot. Keskmine töötajate arv oli 2012. aastal 11 töötajat ja töötajatele makstud palgasumma 195,0 tuh eurot. 2012. aasta suuremateks tehinguteks oli Risti Agro AS, Suurekivi OÜ, Tammsaare OÜ ja Aravete Agro OÜ laudadesse lüpsirobotite ja laudaseadmete müük ja paigaldus. 2012. aastal jätkati Eestisse eelnevatel aastatel paigaldatud robotlüpsisüsteemide ja Lely heina- ja silotehnika hooldusega. Hooldust vajavaid Lely Astronaut robotlüpsisüsteeme on Eestis 75. Sellest tulenevalt on ettevõtte täiendavalt tööle rakendanud 3 hooldusega tegelevat spetsialisti. Linery OÜ majandustegevust mõjutas põllumajanduses kasutatavate seadmete turu kasv. Majanduse stabiliseerumise tulemusel tõusis ostujõud ning sellest lähtuvalt on suurenenud reaalse tehingute arv. Ettevõtte on järgnevat aastaks seadnud eesmärgiks suurendada müügipersonali arvu ja tagada töötajate professionaalse taseme tõus.

Ettevõtet iseloomustavad järgmised suhtarvud:

	31.01.2013	31.01.2012
MÜÜGITULUDE KASV	23,1%	359,1%
RENTAABLUS	9,9%	7,5%
LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE KATTEKORDAJA	1,9	2,6
ROA (%)	28,8%	59,9%
ROE (%)	61,2%	97,1%

Käibekasv = (müügitulud aruandeaastal - müügitulud võrreldaval perioodil)/müügitulud võrreldaval perioodil*100

Rentaablus = puhaskasum/müügitulud*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	599 020	101 801	
Nõuded ja ettemaksed	503 598	38 178	2
Varud	465 195	311 128	4
Kokku käibevara	1 567 813	451 107	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 706	0	2
Materiaalne põhivara	29 011	22 336	5
Kokku põhivara	30 717	22 336	
Kokku varad	1 598 530	473 443	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 195	3 252	8
Võlad ja ettemaksed	829 638	167 433	3,9
Kokku lühiajalised kohustused	836 833	170 685	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 611	10 749	8
Kokku pikaajalised kohustused	9 611	10 749	
Kokku kohustused	846 444	181 434	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 500	12 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 509	-4 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	460 077	283 772	
Kokku omakapital	752 086	292 009	
Kokku kohustused ja omakapital	1 598 530	473 443	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012	Lisa nr
Müügitulu	4 651 153	3 777 328	11
Muud äritulud	318	9 613	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 682 506	-3 054 082	12
Mitmesugused tegevuskulud	-233 601	-249 917	13
Tööjõukulud	-261 971	-176 020	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 291	-8 830	5
Muud ärikulud	-3 838	-602	
Ärikasum (kahjum)	461 264	297 490	
Finantstulud ja -kulud	-1 187	-13 718	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	460 077	283 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	460 077	283 772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	461 264	297 490	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 291	8 830	5,6
Kokku korrigeerimised	8 291	8 830	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-467 126	15 192	
Varude muutus	-154 067	-161 980	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	662 205	108 967	
Laekunud intressid	60	146	
Makstud intressid	-1 247	-13 864	
Kokku rahavood äritegevusest	509 380	254 781	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 966	-2 451	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 966	-2 451	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-159 352	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 195	-7 207	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 195	-166 559	
Kokku rahavood	497 219	85 771	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 801	16 030	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	497 219	85 771	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	599 020	101 801	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2011	12 782	-4 545	8 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	283 772	283 772
Muud muutused omakapitalis	-282	282	0
31.01.2012	12 500	279 509	292 009
Korrigeeritud saldo 31.01.2012	12 500	279 509	292 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	460 077	460 077
31.01.2013	12 500	739 586	752 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Linery OÜ 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Linery OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse aruandeperioodi kuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Muude viitlaekumistena kajastatakse tekkepõhiselt tuludena arvestatud bilansipäevaks laekumata tulud, mille kohta ei ole arvet või muud nõudedokumenti esitatud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude jäägid on kajastatud kas kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodil või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	4
Muu inventar	4

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad rendileandjalt üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes 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

korregeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Seisuga 31.01.2013 on Linery OÜ jaotamata kasum 739 586 eurot. Tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena pärast reservkapitali (1 250 eurot) moodustamist, on 155 051 eurot. Netodividendidena oleks omanikele võimalik välja maksta 583 285 eurot.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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. Tulu hooldustasudest kajastatakse tuluna antud toiminguteostamise järel. Tulu paigaldusega seotud ja pikema perioodiga lepingute puhul kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu paigaldusega seotud pikema perioodiga lepingute puhul ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu lepingu täitmisega kaasnevad kulud. Valmidusaste määratakse kasutades tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	195 086	195 086	0	
Ostjatelt laekumata arved	195 086	195 086	0	
Muud nõuded	16 100	16 100	0	
Viitlaekumised	16 100	16 100	0	
Ettemaksed	3 404	1 698	1 706	
Tulevaste perioodide kulud	2 985	1 279	1 706	
Muud makstud ettemaksed	419	419	0	
Ettemakstud 2013.a. projektid	145 212	145 212	0	
2012. a. projektide boonused	145 502	145 502	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	505 304	503 598	1 706	

	31.01.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	36 582	36 582	0	
Ostjatelt laekumata arved	36 582	36 582	0	
Ettemaksed	1 596	1 596	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 596	1 596	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 178	38 178	0	

Ostjatelt laekumata arvete jääk bilansipäeva seisuga koosneb nõuetest Eesti ostjatele summas 185 341 ja muudele Euroopa Liidu riikide ostjatele 9 745 eurot. Viitlaekumisena on kajastatud nõue, mille aluseks on aruandeperioodi tulu, kuid mille kohta pole veel esitatud arvet. Tulevaste perioodide kuluna on kajastatud kasutusrendi esimest sissemakset, mis jaguneb kuludeks järelejäänud rendiperioodi jooksul. Muude makstud ettemaksetena on kajastatud aruandvatele isikutele tehtud maksed majanduskuludeks. Ettemakstud 2013.a. projektide summa 145 212 koosneb aruandeperioodil tehtud kulutustest projektidele, milliste tulu laekub järgmisel majandusaastal ja kajastatakse 2013.a. projektide kuluna. Majandusaastal tarnija poolt ebaõigesti arvestatud kauba boonused on kajastatud nõudena summas 145 502 eurot. Kokkuleppel tarnijaga hüvitatakse nimetatud summa 2013. aastal.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	89 092	8 116
Üksikisiku tulumaks	6 732	4 481
Sotsiaalmaks	12 276	8 216
Kohustuslik kogumispension	661	415
Töötuskindlustusmaksed	1 106	1 046
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	109 867	22 274

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Müügiks ostetud kaubad	461 656	307 805
Muud varud	3 539	3 323
Kokku varud	465 195	311 128

Linery OÜ on moodustanud laovaru farmiseadmete ja heinatehnika varuosadest. Muude varudena on kajastatud tehnika komponendid reklaamürituste läbiviimiseks.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.01.2011					
Soetusmaksumus	0	3 976	3 976	8 279	12 255
Akumuleeritud kulum	0	-1 368	-1 368	-4 839	-6 207
Jääkmaksumus	0	2 608	2 608	3 440	6 048
Ostud ja parendused	22 391	0	22 391	1 268	23 659
Amortisatsioonikulu	-3 880	-1 005	-4 885	-2 486	-7 371
31.01.2012					
Soetusmaksumus	22 391	3 976	26 367	9 547	35 914
Akumuleeritud kulum	-3 880	-2 373	-6 253	-7 325	-13 578
Jääkmaksumus	18 511	1 603	20 114	2 222	22 336
Ostud ja parendused	14 966	0	14 966	0	14 966
Amortisatsioonikulu	-6 500	-877	-7 377	-914	-8 291
31.01.2013					
Soetusmaksumus	37 357	3 976	41 333	9 547	50 880
Akumuleeritud kulum	-10 380	-3 250	-13 630	-8 239	-21 869
Jääkmaksumus	26 977	726	27 703	1 308	29 011

2011. aastal on põhivarana arvele võetud kapitalirendi korras soetatud kaubabuss Ford Transit maksumusega 8309 eurot ja sõiduauto Ford Mondeo maksumusega 12900 eurot. Aruandeaastal on Linery OÜ pärast jääkväärtusele vastavate summade (6966 eurot) tasumist omandanud kolm kaubabussi, mille kasutusrendilepingud olid sõlmitud 2009. aastal ja soetanud kapitalirendi korras lisaks ühe kaubabussi Ford Transit maksumusega 8000 eurot.

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.01.2011		
Soetusmaksumus	2 919	2 919
Akumuleeritud kulum	-1 460	-1 460
Jääkmaksumus	1 459	1 459
Amortisatsioonikulu	-1 459	-1 459
31.01.2012		
Soetusmaksumus	2 919	2 919
Akumuleeritud kulum	-2 919	-2 919
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0
31.01.2013		
Soetusmaksumus	2 919	2 919
Akumuleeritud kulum	-2 919	-2 919
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Kasutusrendikulu	9 049	7 281
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.01.2013	31.01.2012
12 kuu jooksul	5 457	5 637
1-5 aasta jooksul	13 197	3 452

Ettevõtte on sõlminud Nordea Finance Estonia AS-iga lepingud kolme kaubabussi rendiks (kasutusrent):
18.06.2012 sõlmiti järgmised lepingud:

1. Kaubabuss Ford Transit rendiperioodiga 36 kuud ja jääkväärtusega 1817 eurot lepingu tähtaja lõpus.
2. Kaubabuss Ford Transit rendiperioodiga 36 kuud ja jääkväärtusega 1700 eurot lepingu tähtaja lõpus.
3. Kaubabuss Ford Transit rendiperioodiga 36 kuud ja jääkväärtusega 1600 eurot lepingu tähtaja lõpus.

Ettevõtte on lepinguperioodi lõppedes eelisõigus nimetatud transpordivahendid jääkväärtusega omandada. 2012. aastal on Linery OÜ pärast jääkväärtusele vastavate summade tasumist omandanud kolm kaubabussi, milliste rendilepingud olid sõlmitud 2009. aastal ja lõpetanud rendilepingu, mis sõlmiti 18.11.2010 ning tagastanud kaubabussi Ford Transit.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	16 806	7 195	9 611	
Laenukohustused kokku	16 806	7 195	9 611	

	31.01.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	14 001	3 252	10 749	
Laenukohustused kokku	14 001	3 252	10 749	

Kapitalirendi korras on ettevõtte 2010. aastal soetanud ühe kaubabussi ja 2011. aastal ühe sõiduauto. Lepingute alusvaluuta on euro. Soetatud kaubabussi Ford Transit lepingujärgne intress on 6 kuu Euribor +4,0% ja sõiduauto Ford Mondeo lepingujärgne intress on 6 kuu Euribor +2,5%. 2012.aastal on ettevõtte kapitalirendi korras soetanud lisaks ühe kaubabussi Ford Transit, mille lepingujärgne intress on 6 kuu Euribor +2,25% aastas. Muid laenukohustusi ja tagatiseks panditud varasid ettevõtte ei ole. 2011. aastal on tasutud kapitalirendimakseid summas 7207 eurot ja aruandeaastal 5195 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	617 303	617 303			
Võlad töövõtjatele	24 516	24 516			
Maksuvõlad	109 867	109 867			3
Muud võlad	61 452	61 452			
Muud viitvõlad	61 452	61 452			
Saadud ettemaksed	16 500	16 500			
Kokku võlad ja ettemaksed	829 638	829 638			

	31.01.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	127 661	127 661			
Võlad töövõtjatele	17 225	17 225			
Maksuvõlad	22 274	22 274			3
Muud võlad	273	273			
Kokku võlad ja ettemaksed	167 433	167 433			

Võlad töövõtjatele koosneb palgavõlast summas 14 851 ja puhkusereservikohustusest summas 9 665 eurot. Muude viitvõlgadena summas

61 452 on kajastatud 2012. aasta projektide kulud, mille kohta pole hankijad arveid veel esitanud.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.01.2013	31.01.2012
Osakapital	12 500	12 500
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 623 223	3 774 702
Soome	26 641	173
Taani	0	410
Holland	180	2 043
Rootsi	1 109	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 651 153	3 777 328
Kokku müügitulu	4 651 153	3 777 328
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	4 651 153	3 777 328
Kokku müügitulu	4 651 153	3 777 328

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 351 229	2 889 775
Alltöövõtutööd	143 899	80 085
Transpordikulud	184 020	81 730
Muud	3 358	2 492
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 682 506	3 054 082

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Üür ja rent	9 661	5 865
Energia	39 007	29 147
Kütus	39 007	29 147
Mitmesugused bürookulud	25 019	43 156
Lähetuskulud	9 039	10 001
Koolituskulud	6 635	11 904
Transpordikulud	37 580	26 823
Muud tegevuskulud	78 092	44 954
Frantsiisitasud	28 568	78 067
Kokku mitmesugused tegevuskulud	233 601	249 917

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Palgakulu	195 032	131 011
Sotsiaalmaksud	66 939	45 009
Kokku tööjõukulud	261 971	176 020
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	NHK-Keskus OY
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2013		31.01.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	55 145	0	0

01.02.2012 - 31.01.2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	146 977	0
01.02.2011 - 31.01.2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	33 550	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	01.02.2012 - 31.01.2013	01.02.2011 - 31.01.2012
Arvestatud tasu	40 492	22 394

Linery OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid. Linery OÜ emaettevõte on NHK-Keskus OY, mis on registreeritud Soomes.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2013

OÜ LINERY (registrikood: 11649471) 01.02.2012 - 31.01.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS RÜÜTEL	Juhatuse liige	08.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ LINERY osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ LINERY raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.01.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 - 16.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ LINERY finantsseisundit seisuga 31.01.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andres Root

Vandeauditiitori number 9

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt. 5, Tallinn

09.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ LINERY (registrikood: 11649471) 01.02.2012 - 31.01.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ROOT	Vandeaudiitor	09.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	460 077
Kokku	739 586
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 250
Kaetakse järgneva aruandeaasta kasumist	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	738 336
Kokku	739 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	4651153	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NHK-Keskus OY		Hämeenlinna, Soome	10000 EUR
Viljar Soots	37911145224	Tammiku, Rahkla küla, Laekvere vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	625 EUR
Toomas Rüütel	37004104924	Retla küla, Türi vald, Järva maakond, Eesti	1275 EUR
Kaimu Helleng	36511202742	Meeksi küla, Meeksi vald, Tartu maakond, Eesti	600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3840475
Mobiiltelefon	+372 5216455
E-posti aadress	toomas@linery.ee
Veebilehe aadress	www.linery.ee