

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: R. & J. Weber osühing

registrikood: 11695212

tänavatalu nimi, Metsamarja 9A
maja ja korteri number:

küla: Neeme küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74226

telefon: +372 5113859

e-posti aadress: rjweber.julia@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

R. & J. WEBER OÜ põhitegevusalad 2012.a. olid:

- Rahvusvahelised eksport- ja importkaubaveod autotransportiga;
- Täis- ja osakoormate ekspedeerimine.

2012.a. olid tehtud investeeringud rahvusvahelise kaubaveo korraldamisse, ostetud kaks veokit, suurenes firma töötajate arv. 2012 aasta lõpuks oli kaks töötajat.

R. & J. Weber OÜ juhatus koosneb kahest liikmest, kelle volituste tähtaeg on viis aastat. Ühelegi juhatuse liikmele 2012. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

2012.a. firma käive oli 232437 eurot, mis on 55% suurem võrreldes 2011. aastaga. Firma juhatuse poolt on tehtud analüüs, mille alusel oodatakse kasumi kasvu aastal 2013.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eur)	232 437	149 953
Müügitulu kasv (%)	55	16,5
Puhaskasum (eur)	987	-467
Puhasrentaablus	0,42	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,65	0,58

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 920	246	2
Nõuded ja ettemaksed	45 292	11 209	3
Kokku käibevara	48 212	11 455	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	51 866	25 356	5
Kokku põhivara	51 866	25 356	
Kokku varad	100 078	36 811	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	30 326	14 806	7
Võlad ja ettemaksed	44 037	4 988	8
Kokku lühiajalised kohustused	74 363	19 794	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 801	14 090	7
Kokku pikaajalised kohustused	21 801	14 090	
Kokku kohustused	96 164	33 884	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243	710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	987	-467	
Kokku omakapital	3 914	2 927	
Kokku kohustused ja omakapital	100 078	36 811	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	232 437	149 953	10
Muud äritulud	529	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-194 044	-140 150	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 855	-9 625	12
Tööjõukulud	-10 935	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 879	-645	
Muud ärikulud	-82	0	
Ärikasum (kahjum)	2 171	-467	
Finantstulud ja -kulud	-1 184	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	987	-467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	987	-467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 171	-467
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 879	645
Kokku korrigeerimised	9 879	645
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 083	5 978
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 049	-12 374
Muud rahavood äritegevusest	529	0
Kokku rahavood äritegevusest	17 545	-6 218
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-916
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-916
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 912
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 755	-200
Makstud intressid	-1 116	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 871	6 712
Kokku rahavood	2 674	-422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	246	668
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 674	-422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 920	246

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	710	3 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-467	-467
31.12.2011	2 684	243	2 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)		987	987
31.12.2012	2 684	1 230	3 914

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

R. & J. Weber OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

R. & J. Weber OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud),

hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised

välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil

kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja

teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes

aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval.

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). Nõuete laekumise tõenäosust

hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Transpordivahendid	5-8
--------------------	-----

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. 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. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist. Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulused. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustab ettevõtte kohustusliku reservkapitali. 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 903	0
Arvelduskontod	17	246
Kokku raha	2 920	246

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	39 149	39 149			
Ostjatelt laekumata arved	39 149	39 149			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	709	709			
Ettemaksed	361	361			
Tulevaste perioodide kulud	181	181			
Muud makstud ettemaksed	180	180			
Nõuded aruandvate isikute vastu	5 073	5 073			
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 292	45 292			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 706	3 706			
Ostjatelt laekumata arved	3 706	3 706			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 801	4 801			
Ettemaksed	1 352	1 352			
Tulevaste perioodide kulud	1 352	1 352			
Nõuded aruandvate isikute vastu	1 350	1 350			
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 209	11 209			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	709		4 801
Üksikisiku tulumaks		167	
Sotsiaalmaks		643	
Kohustuslik kogumispension		27	
Töötuskindlustusmaksed		49	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	709	886	4 801

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 223	3 223	3 223
Akumuleeritud kulum	-322	-322	-322
Jääkmaksumus	2 901	2 901	2 901
Ostud ja parendused	23 100	23 100	23 100
Amortisatsioonikulu	-645	-645	-645
31.12.2011			
Soetusmaksumus	26 323	26 323	26 323
Akumuleeritud kulum	-967	-967	-967
Jääkmaksumus	25 356	25 356	25 356
Ostud ja parendused	36 389	36 389	36 389
Amortisatsioonikulu	-9 879	-9 879	-9 879
31.12.2012			
Soetusmaksumus	62 712	62 712	62 712
Akumuleeritud kulum	-10 846	-10 846	-10 846
Jääkmaksumus	51 866	51 866	51 866

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Transpordivahendid	45 215	23 414	21 801		3,69 - 5,2%	EUR	2014-2015	7
Kapitalirendikohustused kokku	45 215	23 414	21 801					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Transpordivahendid	21 984	7 894	14 090		5,2 %	EUR	2015	7
Kapitalirendikohustused kokku	21 984	7 894	14 090					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	50 255	23 100
Kokku	50 255	23 100

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	6 912	6 912			0%	EUR	2013	
Lühiajalised laenud kokku	6 912	6 912						
Kapitalirendikohustused kokku	45 215	23 414	21 801					6
Laenukohustused kokku	52 127	30 326	21 801					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	6 912	6 912			0%	eur	2012	
Lühiajalised laenud kokku	6 912	6 912						
Kapitalirendikohustused kokku	21 984	7 894	14 090					6
Laenukohustused kokku	28 896	14 806	14 090					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 770	29 770		
Võlad töövõtjatele	943	943		
Maksuvõlad	886	886		
Muud võlad	139	139		
Muud viitvõlad	139	139		
Võlad aruandeleistele isikutele	12 299	12 299		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 037	44 037		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 828	2 828		
Saadud ettemaksed	2 000	2 000		
Tulevaste perioodide tulud	2 000	2 000		
Võlad aruandeleistele isikutele	160	160		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 988	4 988		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	173 621	45 333
Taani	0	104 620
Läti	9 403	0
Leedu	5 803	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	188 827	149 953
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Belize	7 150	0
Ukraina	33 860	0
Venemaa	2 600	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	43 610	0
Kokku müügitulu	232 437	149 953
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine	0	149 953
Kaubavedu maanteel	232 437	0
Kokku müügitulu	232 437	149 953

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	82 135	138 037
Energia	49 172	0
Kütus	49 172	0
Üür ja rent	12 474	129
Transpordi remondikulud	15 733	1 765
Kindlustused	10 869	0
Teemaksud	11 026	0
Muud	12 635	219
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	194 044	140 150

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 733	0
Energia	714	2 012
Kütus	714	2 012
Mitmesugused bürookulud	3 918	508
Lähetuskulud	7 019	3 540
Koolituskulud	0	256
Sõidukiga seotud kulud (remont, kindlustus)	1 150	2 429
Muud	321	880
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 855	9 625

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	8 166	0
Sotsiaalmaksud	2 769	0
Kokku tööjõukulud	10 935	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 610	0

R. & J. Weber OÜ juhatus koosneb kahest liikmest, kelle volituste tähtaeg on viis aastat.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2013

R. & J. Weber osühing (registrikood: 11695212) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JULIA WEBER	Juhatuse liige	25.06.2013
ROBERT WEBER	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	987
Kokku	1 230
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 230
Kokku	1 230

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	232437	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Robert Weber	36305040360		42000 EEK
Julia Weber	47308130300		42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113859
E-posti aadress	rjweber.julia@gmail.com