

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ASSAR OÜ

registrikood: 11720447

tänava/talu nimi, Laada 20

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44310

e-posti aadress: assar@assar.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ ASSAR alustas tegevust 2009. aastal. Tegevusvaldkonnaks on lukkude ja lukusüsteemide jae- ja hulgimüük, lukusüsteemide projekteerimine, lukkude ja lukusüsteemide paigaldus ja hooldus. Lisaks mehaanilisele lukustusele müüakse, paigaldatakse ja hooldatakse ka elektroonilisi läbipääsusüsteeme. Samuti tegeletakse võtmete valmistamisega.

ASSAR OÜ 2012. aasta müügitulu oli 443 281.- eurot, mis on 118,9% 2011.aasta käibest.
2012. aasta lõppes kasumiga 25 425.- eurot.

OÜ ASSAR töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 9 inimest.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Töötajate töötasu oli 84 073.- eurot.

Firma jätkab tegevust 2013.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	10 182	24 598
Nõuded ja ettemaksed	57 987	17 218
Varud	61 151	39 603
Kokku käibevara	129 320	81 419
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 776	6 437
Kokku põhivara	6 776	6 437
Kokku varad	136 096	87 856
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	24 443	29 954
Võlad ja ettemaksed	67 183	38 557
Kokku lühiajalised kohustused	91 626	68 511
Kokku kohustused	91 626	68 511
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834
Kohustuslik reservkapital	383	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 828	1 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 425	14 478
Kokku omakapital	44 470	19 345
Kokku kohustused ja omakapital	136 096	87 856

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	443 281	372 728
Muud äritulud	1	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-249 641	-200 081
Mitmesugused tegevuskulud	-51 583	-49 867
Tööjõukulud	-112 460	-105 018
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 075	-807
Muud ärikulud	-738	-106
Ärikasum (kahjum)	26 785	16 849
Finantstulud ja -kulud	-1 360	-2 371
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 425	14 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 425	14 478

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	26 785	16 849
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 075	807
Kokku korrigeerimised	2 075	807
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 769	11 644
Varude muutus	-21 548	-10 146
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	28 626	-19 165
Makstud intressid	-1 360	-2 371
Kokku rahavood äritegevusest	-6 191	-2 382
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 414	-4 380
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 414	-4 380
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 111
Saadud laenude tagasimaksed	-2 400	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 111	0
Makstud dividendid	-300	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 811	3 111
Kokku rahavood	-14 416	-3 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 598	28 249
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 416	-3 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 182	24 598

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 835		1 031	4 866
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 835		1 032	4 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 478	14 478
Emiteeritud osakapital	-1		1	0
31.12.2011	3 834		15 511	19 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 425	25 425
Makstud dividendid			-300	-300
Muutused reservides		383	-383	0
31.12.2012	3 834	383	40 253	44 470

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Assar juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogudearuandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Assar vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud varad võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639,- euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmisest võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20%
- muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises, kui on täidetud järgmised tingimused:

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud müüjalt ostjale
- b) müüjal ei ole enam kauba haldamisvastutust ning puudub kontroll kauba üle
- c) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 217	2 747
Arvelduskontod	6 965	21 851
Kokku raha	10 182	24 598

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 747	629
Üksikisiku tulumaks	2 351	2 025
Erisoodustuse tulumaks	102	24
Sotsiaalmaks	4 869	4 243
Kohustuslik kogumispension	251	184
Töötuskindlustusmaksed	514	535
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 834	7 640

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	61 151	39 603
Kokku varud	61 151	39 603

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus		3 579	3 579	3 579
Akumuleeritud kulum		-716	-716	-716
Jääkmaksumus		2 863	2 863	2 863
Ostud ja parendused	4 381		4 381	4 381
Amortisatsioonikulu	-91	-716	-807	-807
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 381	2 863	7 244	7 244
Akumuleeritud kulum	-91	-716	-807	-807
Jääkmaksumus	4 290	2 147	6 437	6 437
Ostud ja parendused	2 414		2 414	2 414
Amortisatsioonikulu	-1 359	-716	-2 075	-2 075
31.12.2012				
Soetusmaksumus	7 510	2 863	10 373	10 373
Akumuleeritud kulum	-2 165	-1 432	-3 597	-3 597
Jääkmaksumus	5 345	1 431	6 776	6 776

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Taivi Strauch	5 391	5 391			5	eur	12.11.13
Anders Hellquist	15 339	15 339			5	eur	29.07.13
Assec Vision OÜ	3 713	3 713			5	eur	06.04.13
Lühiajalised laenud kokku	24 443	24 443					
Laenukohustused kokku	24 443	24 443					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Taivi Strauch	6 391	6 391			5%	eur	12.11.2012
Anders Hellquist	15 339	15 339			5%	eur	29.07.2012
Assec Vision OÜ	5 113	5 113			5%	eur	06.04.2012
Lühiajalised laenud kokku	26 843	26 843					
Muud laenukohustused							
Swedbank Liising	3 111	3 111			6,797%	eur	15.12.2012
Muud laenukohustused kokku	3 111	3 111					
Laenukohustused kokku	29 954	29 954					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 589	20 589		
Võlad töövõtjatele	10 328	10 328		
Maksuvõlad	7 640	7 640		
Kokku võlad ja ettemaksed	38 557	38 557		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	44 713	44 713		
Võlad töövõtjatele	12 150	12 150		
Maksuvõlad	9 834	9 834		
Muud võlad	486	486		
Intressivõlad	486	486		
Kokku võlad ja ettemaksed	67 183	67 183		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	391 192	372 728
Leedu	52 089	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	443 281	372 728
Kokku müügitulu	443 281	372 728
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lukukaupade müük	409 851	341 873
Paigaldus- ja hooldusteenused	33 069	30 534
Rahvusvahelistes vetes sõitvatele laevadele lukukaupade müük	361	321
Kokku müügitulu	443 281	372 728

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	19 601	17 427
Mitmesugused bürookulud	2 519	1 302
Reklaam, telefon	4 255	3 794
Autode rent, hooldus, kütud	15 637	22 371
Ostetud transporditeenused	2 299	1 506
Pangateenused	818	934
Puhkuse reserv	0	1 071
Muud	6 454	1 462
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 583	49 867

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	84 073	76 845
Sotsiaalmaksud	28 387	27 101
Kokku tööjõukulud	112 460	103 946
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	10

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	9	0
Muud intressitulud	9	0
Intressikulud	-1 369	2 371
Intressikulu laenudelt	-1 255	0
Intressikulu kapitalirendilt	-111	0
Muud intressikulud	-3	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 360	2 371

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 443	11 504

2012	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 575	2 400
2011	Ostud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 975	

Aruande allkirjad

ASSAR OÜ (registrikood: 11720447) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Anders Hellquist	Juhatuse liige	26.02.2013
Kalle Roostik	Juhatuse liige	26.02.2013
Taivi Strauch	Juhatuse liige	26.02.2013

Aruande elektroonilised kinnitused

ASSAR OÜ (registrikood: 11720447) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Eve Palmar	Sisestaja	25.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 425
Kokku	40 253
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	
Kokku	

Osanikud otsustasid jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	443281	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taivi Strauch	47208132259	Puiestee tänav 13-17, Sõmeru alevik, Sõmeru vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Kalle Roostik	36505135219	Mulla tänav 3-41, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Anders Hellquist		Liegatan 6, Sigtuna, Rootsi	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	assar@assar.ee