

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: oü holzraum

registrikood: 11906815

tänavatalu nimi, Võidu 39a-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44313

telefon: +372 5089375

e-posti aadress: ahti.jallakas@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

oü holzraum

2012. a. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne.

Ettevõtte on 2012 aastal tegutsenud põhiliselt autoveoteenusega .

Lisaks sellele on ettevõtte Priast saadud noore põllumajandusettevõtja toetuse abil asunud rajama sügavkülmkambrit. Majandustegevuse eesmärk on oma vanemate istanduse ülevõtmine ja astelpaju istanduse majandamine ning saagi säilitamine ja turustamine, Istanduses on 2300 põõsast. Müüa soovime sügavkülmutatud ning puhastatud marja.

Ettevõtte on tööle võtnud ühe töölise. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

oü holzraum

2012. a. majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Holzraum 01.01.2012-31.12.2012 raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühing Holzraum finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Osaühing Holzraum on jätkuvalt tegutsev ühing.

Juhatus liige

Ahti Jallakas

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 116	23 014	
Nõuded ja ettemaksed	6 705	6 737	2
Varud	3 330	3 330	
Kokku käibevara	28 151	33 081	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 384	13 811	3
Kokku põhivara	33 384	13 811	
Kokku varad	61 535	46 892	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	678	4
Võlad ja ettemaksed	1 932	1 998	5
Sihtfinantseerimine	26 668	39 324	8
Kokku lühiajalised kohustused	28 600	42 000	
Kokku kohustused	28 600	42 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 080	-5 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 043	7 787	
Kokku omakapital	32 935	4 892	
Kokku kohustused ja omakapital	61 535	46 892	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	43 002	26 026	9
Muud äritulud	14 368	690	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 076	-9 822	11
Mitmesugused tegevuskulud	-8 926	-7 552	12
Tööjõukulud	-2 512	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 437	-1 510	3
Muud ärikulud	-424	-45	
Ärikasum (kahjum)	27 995	7 787	
Finantstulud ja -kulud	48	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 043	7 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 043	7 787	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 995	7 787	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 437	1 510	3
Muud korrigeerimised	-13 675	0	
Kokku korrigeerimised	-10 238	1 510	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32	-5 679	
Varude muutus	0	-3 330	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-66	-2 519	
Laekunud intressid	48	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 019	39 324	
Kokku rahavood äritegevusest	18 790	37 093	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 010	-8 200	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 010	-8 200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	791	
Saadud laenude tagasimaksed	-678	-11 213	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-678	-10 422	
Kokku rahavood	-4 898	18 471	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 014	4 543	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 898	18 471	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 116	23 014	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		-5 451	-2 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 787	7 787
31.12.2011	2 556		2 336	4 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 043	28 043
Muud muutused omakapitalis		256	-256	0
31.12.2012	2 556	256	30 123	32 935

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Nõue loetakse ebatõenäoliseks, kui vaatamata meeldetuletustele ei ole nõue laekunud 90 päeva jooksul. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena.

Kui nõue pole laekunud 6 kuu jooksul, loetakse nõue lootusetuks ja kantakse (koos varasema allahindlusega) bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks või mida tarbitakse ettevõtte igapäevases majandustegevus või teenuste osutamisel. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, millele lisanduvad muud kulutused, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Kohe kasutusele võetavad materjalid ja kaubad kantakse kuluks nende soetamise hetkel. Varud kantakse kulusse inventuuri alusel üks kord aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärasest kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna proportsionaalselt möödunud ajaga, mille jooksul täideti antud sihtfinantseerimisega seotud tingimusi.

Sihtfinantseerimine on kajastatud brutomeetodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

OÜ Holzraum aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste 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.

Lisa 2 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	6 705	6 705			
Ostjatelt laekumata arved	6 705	6 705			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		0			12
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 705	6 705			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 737	6 737			
Ostjatelt laekumata arved	10 006	10 006			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 269	-3 269			12
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 737	6 737			

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	5 757	1 864	7 621				7 621
Akumuleeritud kulum	-159	-341	-500				-500
Jääkmaksumus	5 598	1 523	7 121				7 121
Ostud ja parendused	6 200	2 000	8 200				8 200
Amortisatsioonikulu	-1 166	-344	-1 510				-1 510
31.12.2011							
Soetusmaksumus	11 957	3 864	15 821				15 821
Akumuleeritud kulum	-1 325	-685	-2 010				-2 010
Jääkmaksumus	10 632	3 179	13 811				13 811
Ostud ja parendused		1 000	1 000	1 337	20 673	20 673	23 010
Amortisatsioonikulu	-2 391	-957	-3 348	-89			-3 437
31.12.2012							
Soetusmaksumus	11 957	4 864	16 821	1 337	20 673	20 673	38 831
Akumuleeritud kulum	-3 716	-1 642	-5 358	-89			-5 447
Jääkmaksumus	8 241	3 222	11 463	1 248	20 673	20 673	33 384

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud osanikelt	0	0				14
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud osanikelt	678	678			0%	14
Lühiajalised laenud kokku	678	678				
Laenukohustused kokku	678	678				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	619	619			
Võlad töövõtjatele	256	256			
Maksuvõlad	1 057	1 057			6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 932	1 932			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	673	673			
Maksuvõlad	1 325	1 325			6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 998	1 998			

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	766		1 325
Üksikisiku tulumaks	59		0
Sotsiaalmaks	198		0
Kohustuslik kogumispension	12		0
Töötuskindlustusmaksed	22		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 057	0	1 325

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	23 797	1 643
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	6 326	437
Kokku tingimuslikud kohustused	30 123	2 080

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine					
PRIA	0	39 324	0	0	39 324
Kokku põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine	0	39 324	0	0	39 324
Kokku sihtfinantseerimine	0	39 324	0	0	39 324
	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine					
PRIA	39 324	1 019	0	-13 675	26 668
Kokku põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine	39 324	1 019	0	-13 675	26 668
Kokku sihtfinantseerimine	39 324	1 019	0	-13 675	26 668

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 002	26 026
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 002	26 026
Kokku müügitulu	43 002	26 026
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autoveoteenus	38 378	15 019
Autorent	0	11 007
Puu- ja köögiviljade müük	4 624	0
Kokku müügitulu	43 002	26 026

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	13 675	690
Trahvid, viivised ja hüvitised	693	0
Kokku muud äritulud	14 368	690

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 700	0
Energia	5 194	4 800
Elektrienergia	930	0
Kütus	4 264	4 800
Sõidukite ülalpidamise kulud	4 952	5 022
Muud	230	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 076	9 822

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	3 897	1 648
Kütus	3 897	1 648
Lähetuskulud	30	336
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-357	3 269
Inventari majandamiskulud	1 663	92
Administreerimiskulud	1 604	1 643
Sõidukite ülalpidamise kulud	2 089	564
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 926	7 552

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 870	0
Sotsiaalmaksud	642	0
Kokku tööjõukulud	2 512	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	678

Tegevjuhtkonnale ei ole aruandeaastal tasusid ja muid soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

oü holzraum (registrikood: 11906815) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI JALLAKAS	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 043
Kokku	30 123
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	38378	89.25%	Jah
Puu- ja köögivilja hulgimüük	46311	4624	10.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Jallakas	37407052779		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089375
E-posti aadress	ahti.jallakas@gmail.com