

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Solvency Plus

registrikood: 11908820

aadress: Selise 2-9, Tallinn

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 5161683

e-posti aadress: meelispirn@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

OÜ Solvency Plus on asutatud 2010. aasta kevadel eesmärgiga rentida välja ehitusseadmeid ja -masinaid, ning müüa ehitusmaterjale.

Ettevõtte käive 2012. aastal vähenes, mistõttu kujunes väiksemaks ka ettevõtte kasum

Ettevõtte 2012. aasta käive oli 74 880 eurot (2011. aastal 192 491 eurot) ja puhaskasumi marginaal 3,07% (2011. aastal 4,63 %). Kasumiks kujunes 2 298 eurot (2011.aastal 8 906 eurot).

Ettevõttele palgalisi töötajaid ei olnud ja juhatusele töötasu ei makstud.

2013. aastal jätkatakse vähesel määral ehitusmaterjalide müügiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 326	67 986	2
Nõuded ja ettemaksed	61 445	23 040	3
Kokku käibevara	73 771	91 026	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	534	888	5
Kokku põhivara	534	888	
Kokku varad	74 305	91 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	38	19 945	6
Kokku lühiajalised kohustused	38	19 945	
Kokku kohustused	38	19 945	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 413	60 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 298	8 906	
Kokku omakapital	74 267	71 969	
Kokku kohustused ja omakapital	74 305	91 914	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	74 880	192 491	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 780	-179 197	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 816	-2 073	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-354	-2 409	
Ärikasum (kahjum)	930	8 812	
Finantstulud ja -kulud	1 368	94	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 298	8 906	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 298	8 906	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	930	8 812	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	354	175	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 234	
Kokku korrigeerimised	354	2 409	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 040	-23 040	
Varude muutus	0	4 680	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 018	11 338	
Laekunud intressid	34	0	
Muud rahavood äritegevusest	0	94	
Kokku rahavood äritegevusest	4 340	4 293	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 063	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	49 530	
Antud laenud	-60 000	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 000	48 467	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-51 130	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-51 130	
Kokku rahavood	-55 660	1 630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 986	66 356	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-55 660	1 630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 326	67 986	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	60 507	63 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 906	8 906
31.12.2011	2 556	69 413	71 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 298	2 298
31.12.2012	2 556	71 711	74 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Solvency Plus 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulutusi kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiotol põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Arvutid ja arvutisüsteemid 33%

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	12 326	67 986
Kokku raha	12 326	67 986

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	112	112			4
Muud nõuded	61 333	61 333			
Laenunõuded	60 000	60 000			
Intressinõuded	1 333	1 333			
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 445	61 445			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	23 040	23 040			
Ostjatelt laekumata arved	23 040	23 040			
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 040	23 040			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	112	3 677
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112	3 677

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	0	55 961	55 961
Akumuleeritud kulum	0	0	-4 197	-4 197
Jääkmaksumus	0	0	51 764	51 764
Ostud ja parendused	1 063	1 063	0	1 063
Amortisatsioonikulu	-175	-175	0	-175
Müügid	0	0	-51 764	-51 764
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 063	1 063	0	1 063
Akumuleeritud kulum	-175	-175	0	-175
Jääkmaksumus	888	888	0	888
Amortisatsioonikulu	-354	-354	0	-354
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 063	1 063	0	1 063
Akumuleeritud kulum	-529	-529	0	-529
Jääkmaksumus	534	534	0	534

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	0	49 560
Kokku	0	49 560

Lisa 6 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	38	38			
Kokku võlad ja ettemaksed	38	38			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 268	16 268			
Maksuvõlad	3 677	3 677			4
Kokku võlad ja ettemaksed	19 945	19 945			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 880	192 491
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 880	192 491
Kokku müügitulu	74 880	192 491
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmasinate- ja seadmete rent	0	0
Ehitusmaterjalide müük	74 880	192 491
Kokku müügitulu	74 880	192 491

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ Solvency Plus (registrikood: 11908820) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS PIRN	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 298
Kokku	71 711

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	74880	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Pirn	36602096011	Selise 2-9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5161683
E-posti aadress	meelispirn@hotmail.ee