

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Sõmeru Rehvikoda

registrikood: 11963888

tänava/talu nimi, Puiestee 5-18,
maja ja korteri number:

alevik: Sõmeru alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44201

telefon: +372 5089216

e-posti aadress: tarmo@ferrel.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 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing asutati 2010.a. juulis. Firma põhitegevuseks autorehvide ost - müük ja rehvitööde tegemine. Netokäive 2012.a. oli 57 104 eurot. Kahjum aruandeaastal 5821 eurot.

OÜ Sõmeru Rehvikoda juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Juhatuse liige ei ole tasustatud. Juhatuse liikme tagasiastumisel hüvitist ei maksta.

Ettevõtte on juhatuse hinnangul jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	270	599	2
Nõuded ja ettemaksed	1 917	3 207	3
Varud	30 033	31 618	4
Kokku käibevara	32 220	35 424	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 020	7 688	5
Kokku põhivara	10 020	7 688	
Kokku varad	42 240	43 112	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 643	12 944	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	11 643	12 944	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 999	21 749	
Kokku pikaajalised kohustused	27 999	21 749	
Kokku kohustused	39 642	34 693	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 863	9 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 821	-4 126	
Kokku omakapital	2 598	8 419	
Kokku kohustused ja omakapital	42 240	43 112	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	57 104	57 886	8
Muud äritulud	10 329	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 340	-34 459	10
Mitmesugused tegevuskulud	-10 932	-11 006	11
Tööjõukulud	-17 201	-14 585	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 656	-1 958	5
Muud ärikulud	-125	0	
Ärikasum (kahjum)	-5 821	-4 122	
Finantstulud ja -kulud	0	-4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 821	-4 126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 821	-4 126	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 821	-4 122	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 656	1 958	5
Kokku korrigeerimised	2 656	1 958	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 290	-2 674	3
Varude muutus	1 585	-5 314	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 301	-852	6
Makstud intressid	0	-4	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 591	-11 008	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 988	-1 013	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 988	-1 013	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 250	7 944	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 250	7 944	
Kokku rahavood	-329	-4 077	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	599	4 676	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-329	-4 077	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	270	599	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	9 989	12 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 126	-4 126
31.12.2011	2 556	5 863	8 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 821	-5 821
31.12.2012	2 556	42	2 598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõmeru Rehvikoda kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise lisas 2 toodud skeemi 1.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalendina kassas olevat sularaha ja pangas arvelduskontol olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimuvad tehingud arvestatakse tehingu toimumise päeval kehtiva valuutakursiga kehtivasse vääringusse. Arvelduskontol olev valuuta hinnatakse aruandeperioodi lõpul vastavalt kehtivale valuutakursile. Netokasum valuutakursimuutustest kajastatakse kirjel "Muud äritulud" (juhul, kui tulemuseks on netokahjum, kajastatakse see kirjel "Muud ärikulud").

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arvet hinnatakse eraldi.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varusid kajastatakse bilansis raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemis ettenähtud kirjetel. Kasumiaruande skeemis 1 kajastatakse müüdid või kasutatud varude kulu kirjel «Kauba, toore, materjal ja teenused». Kauba realiseerimisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Meetodi rakendamisel loetakse iga üksiku objekti soetusmaksumuseks perioodi algjäägi soetusmaksumuse ja perioodi jooksul soetatud objektide soetusmaksumuste kaalutud keskmist. Kaalutud keskmist arvutatakse ümber iga uue partii saabumise järel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta ja maksumus üle 255.- euro. Alla selle väärtuse vara kasutusele võtmisel kantakse see 100% kuludesse. Väheväärtusliku inventari arvestust peetakse bilansiväiselt. Vara amortisatsiooni arvestatakse arvele võtmise kuust. Arvestus lõpetatakse, kui vara bilansiline lõppväärtus on null või kui vara eemaldatakse kasutusest. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastatavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Amortisatsioonimäärad aastas põhivarale on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 255

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4	154
Arvelduskontod	266	445
Kokku raha	270	599

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 917	1 917		
Ostjatelt laekumata arved	1 917	1 917		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 917	1 917		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 207	3 207		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 207	3 207		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	30 033	31 618
Kokku varud	30 033	31 618

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	4 793	4 154	8 947	8 947
Akumuleeritud kulum	-80	-234	-314	-314
Jääkmaksumus	4 713	3 920	8 633	8 633
Ostud ja parendused		1 013	1 013	1 013
Amortisatsioonikulu	-960	-998	-1 958	-1 958
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 793	5 167	9 960	9 960
Akumuleeritud kulum	-1 040	-1 232	-2 272	-2 272
Jääkmaksumus	3 753	3 935	7 688	7 688
Ostud ja parendused	4 988		4 988	4 988
Amortisatsioonikulu	-1 624	-1 032	-2 656	-2 656
31.12.2012				
Soetusmaksumus	9 781	5 167	14 948	14 948
Akumuleeritud kulum	-2 664	-2 264	-4 928	-4 928
Jääkmaksumus	7 117	2 903	10 020	10 020

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 027	9 027		
Võlad töövõtjatele	1 028	1 028		
Maksuvõlad	1 588	1 588		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 643	11 643		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 505	10 505		
Võlad töövõtjatele	760	760		
Maksuvõlad	1 679	1 679		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 944	12 944		

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	156	530
Üksikisiku tulumaks	376	313
Sotsiaalmaks	912	714
Kohustuslik kogumispension	43	31
Töötuskindlustusmaksed	101	91
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 588	1 679

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 104	57 886
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 104	57 886
Kokku müügitulu	57 104	57 886
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rehvide müük	51 564	43 796
Teenustööd	5 540	14 090
Kokku müügitulu	57 104	57 886

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Kasum valuutakursi muutustest	175
Trahvid, viivised ja hüvitised	10 150
Muud	4
Kokku muud äritulud	10 329

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 860	2 637
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	34 241	26 367
Energia	2 755	4 073
Elektrienergia	756	1 302
Kütus	1 999	2 771
Transpordikulud	2 484	1 382
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 340	34 459

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 991	3 000
Mitmesugused bürookulud	313	396
Lähetuskulud	2 645	2 417
Muud	4 983	5 193
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 932	11 006

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 802	11 658
Sotsiaalmaksud	4 399	2 927
Kokku tööjõukulud	17 201	14 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	33	4 632
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	9	1 231
Kokku tingimuslikud kohustused	42	5 863

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 104	6 056

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2013

OÜ Sõmeru Rehvikoda (registrikood: 11963888) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MOOR	Juhatuse liige	03.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 821
Kokku	42
Jaotamine	
Kokku	42

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 821
Kokku	42
Jaotamine	
Kokku	42

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	57104	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Moor	36007105226		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089216
E-posti aadress	tarmo@ferrel.ee