

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ ENNUKA REISID

registrikood: 12049520

talu nimi: Vähja,

küla: Rõa küla

vald: Väätsa vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72801

telefon: +372 5067166

e-posti aadress: ennukas007@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Ennuka Reisid on 2011 aastal loodud ettevõtte, mis asub Järvamaal, Väätsa vallas ning on registreeritud Pärnu Maakohtu registriosakonnas 27.01.2011 a. Firma on veoteenusega tegelev ettevõtte (reisijate vedu). Tegevusalade lõikes on EMTAK kood 49399 - sõitjate muu maismaavedu.

Majandustegevus

Ettevõtte alustas äritegevusega 2011 a. veebruaris. Põhitegevuseks on transporditeenuse osutamine: reisijate vedu kahe bussiga. Pakutakse klientidele sobivat ja kvaliteetset reisiteenust 16 kohalise ja 43 kohalise bussiga.

Teisel majandusaastal oli nagu esimeselgi majandusaastal firma peamiseks klientideks Väätsa vald (koolilaste vedu) ja teised ettevõtted Järvamaal, kes tellisid bussiteenust üritustele, koolitustele, spordivõistlustele, laulu-ja tantsupeole, ka Järvamaa valdade üritustele ja ekskursioonidele.

Ettevõtte müügitulu oli 34,99 tuh.eurot (2011 a. 27,5 tuh. eurot)

Aruandeaastal saadi kasumit 0,04 tuh.eurot (2011 a. 4,9 tuh.eurot.)

Soetati põhivara 5,8 tuh.eurot (2011 a. 16,1 tuh. eurot),

põhivara kulum oli 3,4 tuh. eurot (2011 a. 1,9 tuh. eurot).

Majandusaastal oli tööjõukulu 5,2 tuh.eurot (2011 a. 0,8 tuh. eurot).

Ettevõtte on üheliikmeline juhatuse, kelle ülesandeks on juhtida kogu firma igapäevast tegevust. Majandusaastal ei ole tegevjuhtkond ja juhatuse liige saanud ettevõtte tasu liikmeks olemise eest, pole antud ka muid soodustusi ega hüvesid.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud muid kohustusi.

Finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu kasv (%)	+27,07	0,00
Puhaskasumi kasv (%)	-99,10	0,00
Ärirentaablus (%)	+0,12	+17,89
Puhasrentaablus (%)	+0,12	+17,89
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,46	0,45

Müügitulu kasv % = ((müügitulu 2012 - müügitulu 2011)/ müügitulu 2011) x 100

Puhaskasumi kasv % = ((puhaskasum 2012 - puhaskasum 2011)/ puhaskasum 2011) x 100

Ärirentaablus % = (ärikasum/ müügitulu) x 100

Puhasrentaablus % = (puhaskasum/müügitulu) x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

Järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on eesmärgiks suurendada püsiklientide arvu, reklaamida ettevõtte tegevust, pakkuda kvaliteetset teenust, püsida konkurentsivõimelisena, kindlustada juba saavutatud turuosa ja võita juurde uusi kliente.

Vajadusel investeerida põhivarasse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 952	2 316	
Nõuded ja ettemaksed	2 469	3 354	2,3
Kokku käibevara	4 421	5 670	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 569	14 194	5
Kokku põhivara	12 569	14 194	
Kokku varad	16 990	19 864	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 090	10 690	6,14
Võlad ja ettemaksed	2 429	1 747	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	9 519	12 437	
Kokku kohustused	9 519	12 437	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 927	0	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	4 927	8
Kokku omakapital	7 471	7 427	
Kokku kohustused ja omakapital	16 990	19 864	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	27.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	34 989	27 532	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 223	-651	11
Mitmesugused tegevuskulud	-21 353	-19 208	12
Tööjõukulud	-5 185	-802	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 397	-1 946	5
Muud ärikulud	-3 788	0	
Ärikasum (kahjum)	43	4 925	
Finantstulud ja -kulud	1	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44	4 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	4 927	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	27.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43	4 925	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 397	1 946	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 788	0	
Kokku korrigeerimised	7 185	1 946	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	886	-3 354	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	682	1 747	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood äritegevusest	8 797	5 266	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 806	-16 140	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	245	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 561	-16 140	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 500	17 140	6
Saadud laenude tagasimaksed	-7 100	-6 450	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 600	10 690	
Kokku rahavood	-364	-184	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 316	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-364	-184	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 952	2 316	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
27.01.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 927	4 927
31.12.2011	2 500	4 927	7 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)		44	44
31.12.2012	2 500	4 971	7 471

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ennuka Reisid raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Ennuka Reisid on kasutusel kasumiaruande skeem 1.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha on kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjatega võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse ettevõtte juhtkonna poolt iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on arvel transport, masinad ja seadmed ning muu inventar.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse

need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu inventar	5-10 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused)) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse perioodikuluna kasumiaruande real Finantstulud ja –kulud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerimine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemaksolul on nende sisu avatud aastaaruande lisana.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Ennuka Reisid olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu väärtuses. Kauba müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 469	2 469			
Ostjatelt laekumata arved	2 469	2 469			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 469	2 469			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 506	2 506			
Ostjatelt laekumata arved	2 506	2 506			3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	848	848			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 354	3 354			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 469	2 506
Kokku nõuded ostjate vastu	2 469	2 506

Juhatus on hinnanud nõudeid arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartnerite maksevõime kohta. Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kuludesse ei kantud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	600	0	590
Üksikisiku tulumaks	56		
Sotsiaalmaks	379		223
Kohustuslik kogumispension	12		2
Töötuskindlustusmaksed	21		5
Ettemaksukonto jääk		848	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 068	848	820

Maksuvõlad koosnevad detsembrikuus arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg pole veel saabunud (10 ja 20 jaanuar 2012 a.)

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
27.01.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	16 140	16 140
Amortisatsioonikulu	-1 946	-1 946
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 140	16 140
Akumuleeritud kulum	-1 946	-1 946
Jääkmaksumus	14 194	14 194
Ostud ja parendused	5 806	5 806
Amortisatsioonikulu	-3 397	-3 397
Muud muutused	-4 034	-4 034
31.12.2012		
Soetusmaksumus	16 446	16 446
Akumuleeritud kulum	-3 877	-3 877
Jääkmaksumus	12 569	12 569

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							
Eraisikulaenud	7 090	7 090			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	7 090	7 090					
Laenukohustused kokku	7 090	7 090					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikulaenud	10 690	10 690			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	10 690	10 690					
Laenukohustused kokku	10 690	10 690					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	7 090	10 690
Kokku	7 090	10 690

Ettevõtte võttis põhivara soetamiseks eraisikulaenu, mille tagatiseks on ostetud põhivara.

Laenu tagasimaksmine toimub vaba tagasimakse graafiku alusel.

Laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2013 a.

Laenu intressimäär on 0%.

Majandusaastal võeti laenu põhivara soetamiseks 3 500 eurot ja maksti tagasi saadud laene 7 100 eurot.

Lisa 7 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	1 111	1 111			
Võlad töövõtjatele	250	250			
Maksuvõlad	1 068	1 068			4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 429	2 429			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	814	814			
Võlad töövõtjatele	113	113			
Maksuvõlad	820	820			4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 747	1 747			

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 927	3 892
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 044	1 035
Kokku tingimuslikud kohustused	4 971	4 927

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit bilansipäeva seisuga.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Ennuka Reisid asutati ühe isiku poolt 2011 aasta veebruaris. Osakapital koosneb ühest osast, mis kuulub ühele osanikule. Osa eest tasuti rahalise sissemaksena.

Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapital 2 500 eurot ja maksumumkapital 10 000 eurot.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	27.01.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 989	27 532
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 989	27 532
Kokku müügitulu	34 989	27 532
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu (EMTAK 49399)	34 989	27 532
Kokku müügitulu	34 989	27 532

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	27.01.2011 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 223	651
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 223	651

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	27.01.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	1 592	0
Energia	14 612	13 162
Elektrienergia	37	0
Kütus	14 575	13 162
Mitmesugused bürookulud	287	263
Koolituskulud	0	560
Varuosad ja remont	3 753	4 078
Kindlustus	945	939
Muud	164	206
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 353	19 208

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	27.01.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	2 900	119
Sotsiaalmaksud	2 285	683
Kokku tööjõukulud	5 185	802
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

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	7 090	10 690

Juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid. Seotud osapooltele ei ole makstud mingeid tasusid, tehtud soodustusi ega antud muid hüvesid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

OÜ ENNUKA REISID (registrikood: 12049520) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENNO JAANIMÄE	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44
Kokku	4 971
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 971
Kokku	4 971

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44
Kokku	4 971
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 971
Kokku	4 971

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	34989	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enno Jaanimäe	35305130264	Vähja, Rõa küla, Väätsa vald, Järva maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5067166
E-posti aadress	ennukas007@hotmail.ee