

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Centerfors OÜ

registrikood: 12064666

tänava/talu nimi, Rännaku pst 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10917

e-posti aadress: textra@online.no

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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Centerfors OÜ on kantud Harju Maakohtu registriosakonda 23.02.2011.aastal ning ettevõtte põhitegevusalaks on ratastoolidele istmete tootmine.

2013.aasta oli ettevõttele kolmas tegevusaasta. Ettevõtte valmistas ratastoolidele istmeid, tellijaks on Poola ja Norra ettevõtted, uue tellijana lisandus 2013.aastal Slovakkia ettevõtte. Istmete valmistamiseks vajalik materjal ostetakse Euroopa Liidust ja Hiinast, istmete õmblemisteenust ostetakse Eestist ning valmistoodang müüakse EU partneritele. Kokku moodustas müügitulu 2013.aastal 201 236 eurot, võrreldes 2012.aastaga tõusis müügitulu 49%. 92,7% müügitulust moodustas ratastoolide istmete valmistamine, 6,7% poliüuretaani vahendus ning 0,6% transporditeenused. 82% müügist toimus Norrasse, 13% Poola ja 5% Slovakkiasse. Majandusaasta lõppes kasumiga 31 783 eurot. 2014.aastal planeeritakse jätkata senist tegevust.

Juhatuse liikmele eraldi tasu juhatuse liikme ülesannete täitmise eest aruandeaastal ei tasutud.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 0. Tööde tegemise ja teenuste osutamisega tegeleb vastavat kompetentsi omav juhatuse liige ning muud vajalikud teenused ostetakse sisse koostööpartneritelt.

Majandusaasta aruande koostamisperioodil olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmisi majandustulemusi, ei toimunud.

Oma osasid majandusaastal omandatud või tagatiseks võetud ega võõrandatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 726	27 420	2
Nõuded ja ettemaksed	16 284	15 611	3,4
Varud	43 924	5 457	
Kokku käibevara	108 934	48 488	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 005	4 104	5
Kokku põhivara	3 005	4 104	
Kokku varad	111 939	52 592	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	360	6
Kokku lühiajalised kohustused	0	360	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	67 335	39 411	10
Kokku pikaajalised kohustused	67 335	39 411	
Kokku kohustused	67 335	39 771	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	172	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 071	687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 783	9 462	
Kokku omakapital	44 604	12 821	
Kokku kohustused ja omakapital	111 939	52 592	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	201 236	134 368	8
Muud äritulud	363	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 528	-111 466	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 197	-10 721	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 099	-1 099	5
Muud ärikulud	-2 869	-1 626	
Kokku ärikasum (-kahjum)	31 906	9 456	
Intressikulud	-125	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 783	9 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 783	9 462	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 906	9 456	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 099	1 099	5
Kokku korrigeerimised	1 099	1 099	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-673	-5 984	
Varude muutus	-38 467	4 271	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-360	-12 221	
Laekunud intressid	2	6	
Makstud intressid	-125	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 618	-3 373	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 924	30 761	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	27 924	30 761	
Kokku rahavood	21 306	27 388	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 420	32	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 306	27 388	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 726	27 420	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		859	3 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 462	9 462
Muutused reservides		172	-172	0
31.12.2012	2 500	172	10 149	12 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 783	31 783
Muutused reservides		78	-78	0
31.12.2013	2 500	250	41 854	44 604

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Centerfors OÜ 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. 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. Centerfors OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Valuutapõhised pangakontod on ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed	6
Sõidukid	5
Inventar	3

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele jms) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	48 726	27 420
Kokku raha	48 726	27 420

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 524	11 524	
Ostjatelt laekumata arved	11 524	11 524	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 760	4 760	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 284	16 284	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 752	11 752	
Ostjatelt laekumata arved	11 752	11 752	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 859	3 859	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 611	15 611	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 410		3 593	
Ettemaksukonto jääk	1 350		266	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 760	0	3 859	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 496	5 496
Akumuleeritud kulum	-293	-293
Jääkmaksumus	5 203	5 203
Amortisatsioonikulu	-1 099	-1 099
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 496	5 496
Akumuleeritud kulum	-1 392	-1 392
Jääkmaksumus	4 104	4 104
Amortisatsioonikulu	-1 099	-1 099
31.12.2013		
Soetusmaksumus	5 496	5 496
Akumuleeritud kulum	-2 491	-2 491
Jääkmaksumus	3 005	3 005

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	360	360		
Kokku võlad ja ettemaksed	360	360		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2013 on 41 854 eurot (2012.a. 10 071 eurot).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 33 065 eurot (2012.a. 7 956 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, ehk 8 789 eurot (2012.a. 2 115 eurot).

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2014.a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksukulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2013.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Poola	25 591	14 267
Slovakkia	10 504	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 095	14 267
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	165 141	120 101
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	165 141	120 101
Kokku müügitulu	201 236	134 368
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ratastoolide istmete valmistamine	186 709	115 276
Polüuretaani vahendus	13 515	16 944
Transport	1 012	2 148
Kokku müügitulu	201 236	134 368

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõtte palgaline tööjõud puudus.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 335	39 411

2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 924
2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 761

Ettevõtte ei ole aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2013.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Centerfors juhatus on koostanud 2013.aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Centerfors juhatus:

LISBETH SMEBAKK, juhatuse liige 30.04.2014
/kuupäev/

Lisbeth Smebakk
/allkiri/

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 783
Kokku	41 854
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 854
Kokku	41 854

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	186709	92.78%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	13515	6.72%	Ei
Veoste ekspedeerimine	52291	1012	0.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lisbeth Smebakk	09.05.1956	Hølevegen 9, 6030 Langevåg, Norra	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	textra@online.no