

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.08.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: Valgusallikas OÜ

registrikood: 12153045

tänavatalu nimi, Lehe 14

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50705

e-posti aadress: info@valgusallikas.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	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Saadud ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Perioodil 29.08.2011-30.06.2012 oli ettevõtte käive 28 190 eur.
2012. a. jaanuaris soetati põhivara (sõiduauto) soetusväärtuses 8277 eur.
Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt üks töötaja.
Ettevõtte juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest.
Juhatusel liikmele eraldi juhatuse liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	29.08.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	500	0	
Nõuded ja ettemaksed	15 847	0	2
Varud	3 173	0	3
Kokku käibevara	19 520	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 587	0	4
Kokku põhivara	7 587	0	
Kokku varad	27 107	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 834	0	
Võlad ja ettemaksed	10 770	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	21 604	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 566	0	
Kokku pikaajalised kohustused	9 566	0	
Kokku kohustused	31 170	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 063	0	
Kokku omakapital	-4 063	0	
Kokku kohustused ja omakapital	27 107	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	29.08.2011 - 30.06.2012
Müügitulu	28 190
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 260
Mitmesugused tegevuskulud	-12 441
Tööjõukulud	-5 349
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-690
Ärikasum (kahjum)	-3 550
Finantstulud ja -kulud	-513
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 063

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	29.08.2011 - 30.06.2012
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-3 550
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	690
Kokku korrigeerimised	690
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 065
Varude muutus	-3 173
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 770
Kokku rahavood äritegevusest	1 672
Rahavood investeerimistegevusest	
Antud laenud	-12 782
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 782
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	18 282
Saadud laenude tagasimaksed	-5 094
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 065
Makstud intressid	-513
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 610
Kokku rahavood	500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.08.2011	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 29.08.2011	2 500	-2 500		0
29.08.2011	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 063	-4 063
30.06.2012	2 500	-2 500	-4 063	-4 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

OÜ Valgusallikas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. 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, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga seotud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konventeeida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turvaväärtuste muutste risk, sh. kassas ja panga arvelduskontol olev raha, millekasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega tseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lätudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "müüdud aupade kulu".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutamise hetkel kantakse see 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast otseselt soetamisega seotud kulutusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5 aastat

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	29.08.2011
Nõuded ostjate vastu	1 665	0
Ostjatelt laekumata arved	1 665	0
Nõue osaniku vastu	604	0
Muud nõuded	12 782	0
Muul lühiajalised nõuded	12 782	0
Ettemaksed	796	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 847	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.06.2012	29.08.2011
Müügiks ostetud kaubad	3 173	0
Kokku varud	3 173	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
29.08.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
29.08.2011			
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	8 277	8 277	8 277
Amortisatsioonikulu	-690	-690	-690
30.06.2012			
Soetusmaksumus	8 277	8 277	8 277
Akumuleeritud kulum	-690	-690	-690
Jääkmaksumus	7 587	7 587	7 587

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	7 212	2 664	4 548	0	6kEurib+%	EUR	30.01.2015
Kapitalirendikohustused kokku	7 212	2 664	4 548				

Ettevõtte rendib kapitalirendi korras mahtuniversaali VW Multivan.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikult	1 900	1 900			0%	EUR	30.06.2013
Lühiajalised laenud kokku	1 900	1 900					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	11 288	6 270	5 018		6kuuEURIBOR+6%	EUR	30.03.2014
Pikaajalised laenud kokku	11 288	6 270	5 018				
Kapitalirendikohustused kokku	7 212	2 664	4 548				
Laenukohustused kokku	20 400	10 834	9 566				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	29.08.2011
Võlad tarnijatele	5 240	0
Võlad töövõtjatele	30	0
Maksuvõlad	-68	0
Muud võlad	334	0
Ettemaks	334	0
Saadud ettemaksed	5 234	0
Kokku võlad ja ettemaksed	10 770	0

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	29.08.2011
Kungass AS	5 234	0
Kokku saadud ettemaksed	5 234	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	29.08.2011 - 30.06.2012	29.08.2011 - 29.08.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 190	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 190	0
Kokku müügitulu	28 190	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	28 190	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	29.08.2011 - 30.06.2012	29.08.2011 - 29.08.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	13 260	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 260	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	29.08.2011 - 30.06.2012	29.08.2011 - 29.08.2011
Üür ja rent	3 733	0
Energia	3 894	0
Elektrienergia	1 250	0
Soojusenergia	2 644	0
Mitmesugused bürookulud	526	0
Lähetuskulud	120	0
reklaamikulu	217	0
Muud	3 951	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 441	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	29.08.2011 - 30.06.2012	29.08.2011 - 29.08.2011
Palgakulu	3 980	0
Sotsiaalmaksud	1 369	0
Kokku tööjõukulud	5 349	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	29.08.2011 - 30.06.2012		29.08.2011 - 29.08.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	5 603	980	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	29.08.2011 - 30.06.2012	29.08.2011 - 29.08.2011
Arvestatud tasu	3 000	980

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2014

Valgusallikas OÜ (registrikood: 12153045) 29.08.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN KIISLER	Juhatuse liige	11.04.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 063
Kokku	-4 063

Eelmise perioodi kahjum katta järgneva perioodi tuludest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	28190	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Kiisler	37005052735		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@valgusallikas.ee