

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Metsahake OÜ

registrikood: 12237931

tänava/talu nimi, Tööstuspargi põik 1
maja ja korteri number:

alevik: Vinni alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46601

telefon: +372 5092222

e-posti aadress: alar2000@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 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Metsahake OÜ on asutatud 20.veebruaril 2012.aastal.

Ettevõtte põhitegevusalaks on metsamaterjali hakkimisteenus ja vedu.

Metsahake OÜ soetas kapitalirendi korras veoki MAN koos puiduhakkuri ja kraanaga, 2 veokit Scania ja 2 haagist Schmitz.

Ettevõtte majandusaasta müügitulu oli 156,1 tuhat eurot, ettevõtte lõpetas majandusaasta 53,9 tuhande euro suuruse kahjumiga.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	20.02.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	18 384	0	2
Varud	4 733	0	3
Kokku käibevara	23 126	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	416 238	0	4
Kokku põhivara	416 238	0	
Kokku varad	439 364	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	278 727	0	6
Võlad ja ettemaksed	16 439	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	295 166	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	179 062	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	179 062	0	
Kokku kohustused	474 228	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 000	2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 864	0	
Kokku omakapital	-34 864	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	439 364	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.02.2012 - 31.12.2012	20.02.2012 - 20.02.2012	Lisa nr
Müügitulu	156 114		10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 211		11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 047		12
Tööjõukulud	-5 631		13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 262		
Muud ärikulud	-311		
Ärikasum (kahjum)	-47 348	0	
Finantstulud ja -kulud	-6 516		14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-53 864		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 864		

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.02.2012 - 31.12.2012	20.02.2012 - 20.02.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-47 348	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 262	0
Kokku korrigeerimised	30 262	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 384	0
Varude muutus	-4 733	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 439	0
Laekunud intressid	5	0
Makstud intressid	-6 521	0
Kokku rahavood äritegevusest	-30 280	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	236 795	0
Saadud laenude tagasimaksed	-16 500	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-209 006	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	16 500	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	27 789	2 500
Kokku rahavood	-2 491	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 491	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
20.02.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-53 864	-53 864
Emiteeritud osakapital	16 500		16 500
31.12.2012	19 000	-53 864	-34 864

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

METSAHAKE OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

METSAHAKE OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, kuluks kantakse kaalutud keskimises ostuhinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

Rendid

Kapitalirent

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse tavakorras.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt hinnatav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 384	18 384		
Ostjatelt laekumata arved	18 384	18 384		
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 384	18 384		

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	20.02.2012
Tooraine ja materjal	4 733	0
Hakkepuit	4 733	0
Kokku varud	4 733	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	446 500	446 500	446 500
Amortisatsioonikulu	-30 262	-30 262	-30 262
31.12.2012			
Soetusmaksumus	446 500	446 500	446 500
Akumuleeritud kulum	-30 262	-30 262	-30 262
Jääkmaksumus	416 238	416 238	416 238

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Liisingleping	237 494	58 432	179 062		3kuu euribor+marginaal 2,85-3,5%	EUR	2017	6
Kapitalirendikohustused kokku	237 494	58 432	179 062					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	20.02.2012 - 31.12.2012	
Masinad ja seadmed	416 238	
Kokku	416 238	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikelt	220 295	220 295			EUR
Lühiajalised laenud kokku	220 295	220 295			
Kapitalirendikohustused kokku	237 494	58 432	179 062		
Laenukohustused kokku	457 789	278 727	179 062		

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	11 468	11 468			
Võlad töövõtjatele	692	692			
Maksuvõlad	2 595	2 595			8
Muud võlad	1 684	1 684			
Muud viitvõlad	1 684	1 684			
Kokku võlad ja ettemaksed	16 439	16 439			

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Käibemaks	2 021
Üksikisiku tulumaks	114
Sotsiaalmaks	383
Kohustuslik kogumispension	12
Töötuskindlustusmaksed	42
Intress	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 595

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	20.02.2012
Osakapital	19 000	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	20.02.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	156 114
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	156 114
Kokku müügitulu	156 114
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Hakkimisteenus	87 974
Transportteenus	58 080
Hakkepuidu müük	10 060
Kokku müügitulu	156 114

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	20.02.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	14 487
Energia	69 924
Kütus	69 924
Transpordikulud	5 806
Masinate hooldus, remont	61 914
Muud	80
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	152 211

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	20.02.2012 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	2 728
Lähetuskulud	1 171
Koolituskulud	1 325
Riiklikud ja kohalikud maksud	447
Kindlustus	4 957
Muud	4 419
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 047

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	20.02.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	4 192
Sotsiaalmaksud	1 439
Kokku tööjõukulud	5 631
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	20.02.2012 - 31.12.2012
Intressitulud	5
Intressitulu hoiustelt	5
Intressikulud	-6 521
Intressikulu kapitalirendilt	-6 521
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 516

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	119 550
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 745

20.02.2012 - 31.12.2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	127 800	8 250
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	108 995	8 250

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Metsahake OÜ (registrikood: 12237931) 20.02.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULP	Juhatuse liige	28.06.2013
PAVEL AVERIN	Juhatuse liige	28.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 864
Kokku	-53 864
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-53 864
Kokku	-53 864

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 864
Kokku	-53 864
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-53 864
Kokku	-53 864

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	98034	62.80%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	58080	37.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Rapsak Grupp	11432441	Tööstuspargi 6, Vinni alevik, Vinni vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	9500 EUR
Pavel Averin	36703102214		9500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5092222
E-posti aadress	alar2000@hotmail.ee