

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AHLE Baltic osaühing

registrikood: 11695904

tänava/talu nimi, Oma talu
maja ja korteri number:
küla: Hullo küla
vald: Vormsi vald
maakond: Lääne maakond
postisihtnumber: 91301

telefon: +372 56501100

e-posti aadress: ahti@vormsi.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ AHLE Baltic tegeleb reisijate veoks bussijuhi rentimisega. 2012.a. müügitulu oli 27578 eurot, mis on 1,4 korda suurem kui 2011.a.(19925 eurot)

2012.a. soetati liisingu abil traktor maksumusega 15000 eurot.

2013.a loodetakse müügitulu jätkuvat suurenemist, kuna tänu soetatud traktorile saab osutada mitmesuguseid teenuseid.

2013.a. uusi investeeringuid põhivarasse ei planeerita. Aasta algul õnnestus võita hange RMK Kaarhalli rendilevõtmiseks. See avab head võimalused olemasoleva tehnika ja kütuse hoidmiseks.

Tähtsamad suhtarvud:	2012	2011
Puhasrentaablus	29,2%	30,1%
Omakapitali tootlus ROE	0,78	1,4
Varade tootlus ROA	0,68	0,85
Maksevõime kordaja	2,57	7,44

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 605	8 381	2
Nõuded ja ettemaksed	11 056	3 503	3
Kokku käibevara	14 661	11 884	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 362	0	
Kokku põhivara	18 362	0	
Kokku varad	33 023	11 884	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 796	0	
Võlad ja ettemaksed	2 912	1 598	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 708	1 598	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 977	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	8 977	0	
Kokku kohustused	14 685	1 598	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 602	1 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 052	5 998	
Kokku omakapital	18 338	10 286	
Kokku kohustused ja omakapital	33 023	11 884	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	27 578	19 925	9
Muud äritulud	67	639	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 527	-5 993	10
Tööjõukulud	-9 669	-8 582	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-313	0	5
Ärikasum (kahjum)	8 136	5 989	
Finantstulud ja -kulud	-84	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 052	5 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 052	5 998	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 136	5 989
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	313	0
Kokku korrigeerimised	313	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 553	609
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 314	-1 185
Laekunud intressid	4	9
Makstud intressid	-88	0
Kokku rahavood äritegevusest	2 126	5 422
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 675	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 675	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 227	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 227	0
Kokku rahavood	-4 776	5 422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 381	2 959
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 776	5 422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 605	8 381

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	1 604	4 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 998	5 998
31.12.2011	2 684	7 602	10 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 052	8 052
31.12.2012	2 684	15 654	18 338

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AHLE Baltic osaühing raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendites.

AHLE Baltic osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina 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

AHLE Baltic osaühing on aastaaruande koostamisel lugenud seotud osapoolteks:

- a. Omanikke
- b. Juhtkonda

Tulud

Müügitulu teenuste müügist on kajastatud netorealiseerimise maksumuses ja ei sisalda makse, komisjonitasusid ning hinnaalandusi.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 015	2 515
Arvelduskontod	2 590	5 866
Kokku raha	3 605	8 381

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 286	2 286		
Ostjatelt laekumata arved	2 286	2 286		
Muud nõuded	1 217	1 217		
Laenunõuded	1 217	1 217		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 503	3 503		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 185	9 185		
Ostjatelt laekumata arved	9 185	9 185		
Muud nõuded	1 800	1 800		
Laenunõuded	1 800	1 800		
Ettemaksed	71	71		
Tulevaste perioodide kulud	71	71		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 056	11 056		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	675	277
Üksikisiku tulumaks	229	152
Sotsiaalmaks	376	349
Kohustuslik kogumispension	23	16
Töötuskindlustusmaksed	41	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 344	838

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	18 675	18 675
Amortisatsioonikulu	-313	-313
31.12.2012		
Soetusmaksumus	18 675	18 675
Akumuleeritud kulum	-313	-313
Jääkmaksumus	18 362	18 362

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	11 773	2 796	8 977	
Laenukohustused kokku	11 773	2 796	8 977	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	37	37		
Võlad töövõtjatele	723	723		
Maksuvõlad	838	838		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 598	1 598		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	239	239		
Võlad töövõtjatele	732	732		
Maksuvõlad	1 344	1 344		
Muud võlad	597	597		
Muud viitvõlad	597	597		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 912	2 912		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 578	19 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 578	19 925
Kokku müügitulu	27 578	19 925
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teenused	27 578	19 925
Kokku müügitulu	27 578	19 925

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 144	2 049
Kütus	2 144	2 049
Mitmesugused bürookulud	3 139	1 149
Mitmesugused teenused	1 946	1 206
autokulud	1 555	1 542
Muud	743	47
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 527	5 993

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 196	6 385
Sotsiaalmaksud	2 375	2 107
Töötuskindlustusmakse	98	90
Kokku tööjõukulud	9 669	8 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

AHLE Baltic osaühing (registrikood: 11695904) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI ALLIK	Juhatuse liige	14.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 052
Kokku	15 654

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	27578	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leili Allik	46207034719	Eesti	1342 EUR
Ahti Allik	38209094719	Eesti	1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56501100
E-posti aadress	ahti@vormsi.ee