

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ SAMERITE

registrikood: 10354236

tänava/talu nimi, Tähe 116

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51013

telefon: +372 7381751

faks: +372 7381751

e-posti aadress: samerite@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Samerite on tegutsenud alates 1998. a. jaanuarist. Ettevõtte põhitegevuseks on malmvalutoodete ost-müük, import-eksport. Peamisteks kaubagruppideks aruandeaastal olid mitmesugused pliidi osad ja kanalisatsioonikaevude luugid.

Tegevusala EMTAK-i järgi on Tööriistade ja muude rauakaupade hulgi müük (kood 46749)

Ettevõtte müügitulu aruandeaastal oli ligikaudu 1,08 miljonit eurot, millest valdava enamuse (99%) moodustas müük Eestis ja 1% müük Soome ja Lätis.

Aruandeaasta jooksul valmistati OÜ Samerite tellimusel valutehastes Leedus, Lätis ja Eestis malmvalutooteid ligikaudu 400 t, millised realiseeriti OÜ Samerite poolt ehitusmaterjalide jae- ja hulgikaubandusele, ehitusettevõtetele ning eraisikutele. Aruandeaasta jooksul leiti juurde mõned uued püsikliendid.

Aruandeaastal soetati klinetide paremaks teenindamiseks 2 uut sõidukit. Lähitulevikus olulisi investeeringuid ja arendustegevuse projekte plaanitud ei ole.

Kuna ettevõtte põhitegevusala on seotud ehitusvaldkonnaga, on müügitulu sõltuv hooajast. Suurem müügimaht on suvel ja sügisel, väiksem talvel ja kevadel. Ettevõtte äritegevus ei ole tsükliline, müük toimub aastaringelt, aga erinevates mahtudes.

Ettevõtte tegevust mõjutavad veel malmvalu hindade muutused maailmaturul, samuti transporditeenuste hinnad sh kütuse hinna muutused. Olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid ettevõtte tegevusega ei kaasne.

Aruande koostamise perioodil ei ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	227 035	169 445	2
Nõuded ja ettemaksed	277 352	294 895	3,4
Varud	74 550	85 161	6
Kokku käibevara	578 937	549 501	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	52 419	14 519	7
Kokku põhivara	52 419	14 519	7
Kokku varad	631 356	564 020	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 891	12 829	8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	8 891	12 829	8,9,10
Kokku kohustused	8 891	12 829	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	511	511	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	548 124	468 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 274	79 691	
Kokku omakapital	622 465	551 191	
Kokku kohustused ja omakapital	631 356	564 020	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 080 121	1 195 135	12
Muud äritulud	14 812	217	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-977 379	-1 070 813	14
Mitmesugused tegevuskulud	-18 315	-17 297	15
Tööjõukulud	-17 200	-17 616	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 865	-9 679	7
Muud ärikulud	-128	-711	17
Ärikasum (kahjum)	71 046	79 236	
Finantstulud ja -kulud	228	455	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71 274	79 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 274	79 691	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	71 046	79 236	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 865	9 679	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-9 348	0	7
Kokku korrigeerimised	1 517	9 679	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 543	-61 158	3,4
Varude muutus	10 611	-6 871	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 938	3 319	8,9,10
Laekunud intressid	228	455	18
Kokku rahavood äritegevusest	97 007	24 660	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 667	0	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 250	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 417	0	
Kokku rahavood	57 590	24 660	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 445	144 785	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	57 590	24 660	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	227 035	169 445	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	511	468 433	471 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 691	79 691
31.12.2011	2 556	511	548 124	551 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)			71 274	71 274
31.12.2012	2 556	511	619 398	622 465

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Samerite OÜ raamatupidamise aastaaruanne (periood 01.01-2012 kuni 31.12.2012) on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame aruandeperioodi lõpu seisuga bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete lekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Muud nõuded on hinnatud analoogiliselt ostjate nõuetega.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse alaneva jäägi meetodil.

Varade kajastamise kriteerium põhi- või käibevarana on 700 eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi ja tulude ning kulude vastavuse printsiipi.

Samerite OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 186	554
Arvelduskontod	225 849	168 891
Kokku raha	227 035	169 445

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	291 294	291 294		
Ostjatelt laekumata arved	291 294	291 294		
Muud nõuded	2 939	2 939		
Laenunõuded	2 556	2 556		
Intressinõuded	383	383		
Ettemaksed	662	662		
Tulevaste perioodide kulud	662	662		
Kokku nõuded ja ettemaksed	294 895	294 895		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	275 719	275 719		
Ostjatelt laekumata arved	275 719	275 719		
Ettemaksed	1 633	1 633		
Tulevaste perioodide kulud	1 633	1 633		
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 352	277 352		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	275 719	291 294
Kokku nõuded ostjate vastu	275 719	291 294

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		6 459	10 342
Üksikisiku tulumaks		162	160
Sotsiaalmaks		406	353
Kohustuslik kogumispension		7	2
Töötuskindlustusmaksed		39	32
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		7 073	10 889

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	74 550	85 161
Kokku varud	74 550	85 161

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	73 538	73 538	73 538
Akumuleeritud kulum	-49 340	-49 340	-49 340
Jääkmaksumus	24 198	24 198	24 198
Amortisatsioonikulu	-9 679	-9 679	-9 679
31.12.2011			
Soetusmaksumus	73 538	73 538	73 538
Akumuleeritud kulum	-59 019	-59 019	-59 019
Jääkmaksumus	14 519	14 519	14 519
Ostud ja parendused	51 667	51 667	51 667
Amortisatsioonikulu	-10 865	-10 865	-10 865
Müügid	-2 902	-2 902	-2 902
31.12.2012			
Soetusmaksumus	99 098	99 098	99 098
Akumuleeritud kulum	-46 679	-46 679	-46 679
Jääkmaksumus	52 419	52 419	52 419

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	12 250	
Kokku	12 250	

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvutatakse alaneva jäägi meetodil. Ettevõtte põhivara kosseisu kuulusid aruandeaastal ainult transpordivahendid, mille amortisatsiooninormiks on ettevõtte juhi poolt kinnitatud 25% aastas. Ostetud põhivaralt hakatakse amortisatsiooni arvestama alates ostmisele järgnevast kuust, väljaläinud põhivaralt lõpetatakse amortisatsiooni arvutamine väljaminekku kuust. Amortisatsiooni arvutatakse kord aastas. Materiaalse põhivara allahindlust aasta kestel ei tehtud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	381	381		
Võlad töövõtjatele	1 530	1 530		
Maksuvõlad	10 889	10 889		
Saadud ettemaksed	29	29		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 829	12 829		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	250	250		
Võlad töövõtjatele	1 539	1 539		
Maksuvõlad	7 073	7 073		
Saadud ettemaksed	29	29		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 891	8 891		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	250	381
Kokku võlad tarnijatele	250	381

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele (puhkuse reserv)	1 539	1 529
Kokku võlad töövõtjatele	1 539	1 529

Enne raamatupidamise aastaaruande koostamist hinnatakse ümber OÜ kohustused töötajate ees inventeerimise alusel. Inventuuri tulemusel arvatud võlg töötajatele puhkusetasu osas, samuti sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksu summad, mis tekkivad seoses puhkusetasukohustusega ja mille tasumise tähtaeg pole veel teada, kajastatakse jäägina kirjel Võlad töövõtjatele.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 069 162	1 187 195
Soome	9 052	7 940
Läti	1 907	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 080 121	1 195 135
Kokku müügitulu	1 080 121	1 195 135
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööriistade ja muude rauakaupade müük	1 080 121	1 195 135
Kokku müügitulu	1 080 121	1 195 135

OÜ Samerite tegevuseks aruandeaastal oli malmtoodete vahendus. Tegevusala EMTAK-i järgi on Tööriistade ja muude rauakaupade hulgimüük (kood 46749).

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	9 348	0
Rendi- ja üüritulu	5 259	217
Muud		
Muud	205	0
Kokku muud äritulud	14 812	217

Rendi- ja üüritulu real on kajastatud tulu autorendist vastavalt rendilepingutele.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	957 887	1 045 968
Transpordikulud	19 290	24 729
Tollikulu		
Muud	202	116
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	977 379	1 070 813

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	6 921	6 564
Mitmesugused bürookulud	203	179
Koolituskulud	35	70
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	300
Telefon ja post	1 886	2 095
Raamatupidamisteenused	326	416
Kindlustus	2 277	2 227
Auditeerimiskulud	981	0
Reklaamikulud	810	1 016
Pangateenused	535	595
Ostuboonus hankijale	2 361	1 474
Arvutustehnika kulud	610	1 616
Ajalehed, erialane kirjandus	413	0
Muud	957	745
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 315	17 297

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 814	14 668
Sotsiaalmaksud	4 386	4 509
Puhkuse kohustus	0	-1 561
Kokku tööjõukulud	17 200	17 616
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	507
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	75
Riiklike maksude intress		
Liikmemaksud	128	128
Muud	0	1
Kokku muud ärikulud	128	711

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	228	455
Intressitulu hoiustelt	228	455
Kokku finantstulud ja -kulud	228	455

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 369	5 369

Arvestatud tasu real on kajastatud juhatuse liikmele makstud tasud aasta jooksul.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ SAMERITE (registrikood: 10354236) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLU RAHE	Juhatuse liige	19.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ SAMERITE osanikele.

Oleme üle vaadanud OÜ SAMERITE raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 1 kuni 14.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ SAMERITE finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Parkel

Vandeauditiitori number 285

Lekra-Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 108

Tartumaa, Konguta vald

20.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ SAMERITE (registrikood: 10354236) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME PARKEL	Vandeaudiitor	20.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	548 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 274
Kokku	619 398
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	619 398
Kokku	619 398

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	548 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 274
Kokku	619 398
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	619 398
Kokku	619 398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	1080121	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villu Rahe	33901032719	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7381751
Faks	+372 7381751
E-posti aadress	samerite@hotmail.ee