

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ERCARS

registrikood: 11001089

tänava/talu nimi, Viru 1

maja ja korteri number:

linn: Kiviõli linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 43125

telefon: +372 3359021, +372 5117738

faks: +372 3359021

e-posti aadress: ercars@kivioli.eu

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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 11 Laenukohustused	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Tulumaks	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2012.a. oli Ercars OÜ tegevuseks mootorsõidukite tagavaraosade,õlide ja muude tarvikute müük ja autoteenus (õlide vahetus ja autorehvide vahetus).Müüsimine ka kalastusvahendeid.

2011.a. pole tehtud olulisi investeeringuid ja ka lähitulevikus pole see plaanis.

Võrreldes 2011.aastaga müügitulu suurenes.

Ercars OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

2013.a.eesmärk on tagada põhitegevuse müügitulu ja kasumi kasv.Selle saavutamiseks jätkame tavapärase tööd.

2013.a.viia lõpule 2012.a. alustatud põhivara parendus.

Ercars OÜ juhatus koosneb ühest liikmest,kes on ka osaühingu osanik.Juhatuse liiget juhatus töö eest eraldi ei tasustata ja mingeid soodustusi kehtestatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 432	1 458	2
Nõuded ja ettemaksed	3 142	536	3,4
Varud	15 270	16 667	
Kokku käibevara	19 844	18 661	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	67 017	53 276	6
Kokku põhivara	67 017	53 276	
Kokku varad	86 861	71 937	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 373	14 385	
Kokku lühiajalised kohustused	20 373	14 385	7,8,9,10
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	19 173	19 173	
Kokku pikaajalised kohustused	19 173	19 173	11
Kokku kohustused	39 546	33 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	17
Kohustuslik reservkapital	806	806	17
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 017	28 872	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 936	6 145	17
Kokku omakapital	47 315	38 379	
Kokku kohustused ja omakapital	86 861	71 937	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	111 535	89 696	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 708	-56 029	13
Mitmesugused tegevuskulud	-11 693	-15 523	14
Tööjõukulud	-14 850	-7 620	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 349	-4 351	6
Ärikasum (kahjum)	8 935	6 173	
Finantstulud ja -kulud	1	-28	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 936	6 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 936	6 145	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 935	6 173	17
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 349	4 351	6
Kokku korrigeerimised	4 349	4 351	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 606	3 153	3,4
Varude muutus	1 397	-6 476	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 988	-10 428	7,8,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	18 063	-3 227	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 090	-1 304	6
Laekunud intressid	1	-28	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 089	-1 332	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-310	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-310	
Kokku rahavood	-26	-4 869	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 458	6 327	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26	-4 869	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 432	1 458	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	806	28 872	32 234
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 145	6 145
31.12.2011	2 556	806	35 017	38 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 936	8 936
31.12.2012	2 556	806	43 953	47 315

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ercars OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Ercars OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 Ercars OÜ ragavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul äritegevuse rahavoogude leidmiseks on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning käibevarade ja lühiajaliste ja pikaajaliste kohustuste saldode muutused.

Raha

Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2012.a. seisuga sularaha jääk kassas ning panga arvelduskontol olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid seisuga 31.12.2012.a. ei olnud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevatest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kapitalirendi alusel pole varasid soetatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639,12 eurost ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille soetusmaksumus on alla 639,12 eurot, kajastatakse väheväärtusliku inventarina (varuna) ja kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivahend võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:
seadmed 20%
muu inventar 20%
hooned ja ehitused 2%

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvad kulud ja erakorralised kulud seoses tulekahjuga ettevõttes. Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevaga arvestatuna üle 1 aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 245	159
Arvelduskontod	187	1 299
Kokku raha	1 432	1 458

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	536	536		
Ostjatelt laekumata arved	536	536		
Kokku nõuded ja ettemaksed	536	536		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 899	2 899		
Ostjatelt laekumata arved	2 899	2 899		
Ettemaksed	243	243		
Tulevaste perioodide kulud	243	243		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 142	3 142		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 899	536
Kiviõli Tervisekeskus SA	106	0
Kiviõli Keemiatööstuse OÜ	28	0
OÜ Forexmet Invest	2 278	0
Palu Tootmine OÜ	90	0
terminalimüük	70	536
Kiviõli Kinnisvarahoolduse OÜ	327	0
Kokku nõuded ostjate vastu	2 899	536

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	15 270	16 667
Kokku varud	15 270	16 667

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 480	38 694	17 205	11 221	70 600
Akumuleeritud kulum	0	-3 911	-4 078	-6 288	-14 277
Jääkmaksumus	3 480	34 783	13 127	4 933	56 323
Ostud ja parendused				1 304	1 304
Amortisatsioonikulu	0	-760	-2 721	-870	-4 351
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 480	38 694	17 205	12 525	71 904
Akumuleeritud kulum	0	-4 671	-6 799	-7 158	-18 628
Jääkmaksumus	3 480	34 023	10 406	5 367	53 276
Ostud ja parendused		18 090			18 090
Amortisatsioonikulu	0	-761	-2 721	-867	-4 349
31.12.2012					
Soetusmaksumus	3 480	56 784	17 205	12 525	89 994
Akumuleeritud kulum	0	-5 432	-9 520	-8 025	-22 977
Jääkmaksumus	3 480	51 352	7 685	4 500	67 017

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	13 052	13 052		
Võlad töövõtjatele	547	547		
Maksuvõlad	786	786		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 385	14 385		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 315	18 315		
Võlad töövõtjatele	1 114	1 114		
Maksuvõlad	944	944		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 373	20 373		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Balti Autoosad AS	14 927	10 953
TO.RE.AUTOD OÜ	0	1 151
Kiviõli Soojus AS	4	6
Eesti Energia AS (elekter)	89	61
Elion Ettevõtted AS (telefon)	39	39
Lindström OÜ	20	16
Erimell OÜ	859	0
Balti Autoosad	1 457	802
RagnSells AS	7	7
V.S.Master Õigusbüroo	300	0
Tele 2	23	17
AS G4S Eesti	132	0
Ergo Kindlustus	80	0
Stokker	174	0
Kiviõli Kaubahoov AS	18	0
MHV Elektrikontroll	186	0
Kokku võlad tarnijatele	18 315	13 052

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
puhkusekohustus	1 114	547
Kokku võlad töövõtjatele	1 114	547

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	428	524
Üksikisiku tulumaks	144	54
Erisoodustuse tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	330	185
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	42	23
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	944	786

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
lae eraisikult	19 173		19 173	
Pikaajalised laenud kokku	19 173		19 173	
Laenukohustused kokku	19 173		19 173	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen eraisikult	19 173		19 173	
Pikaajalised laenud kokku	19 173		19 173	
Laenukohustused kokku	19 173		19 173	

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 535	89 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 535	89 696
Kokku müügitulu	111 535	89 696
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mootorsõidukite osade ja lisaseadmete müük, määrdeainete müük, mootorsõidukite hooldus	111 535	89 696
Kokku müügitulu	111 535	89 696

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-71 708	-56 029
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 708	-56 029

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-527	-437
Elektrienergia	-527	-437
Mitmesugused bürookulud	-48	-216
tulekahju kulud	0	-10 354
Muud	-11 118	-4 516
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 693	-15 523

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-11 049	-5 678
Sotsiaalmaksud	-3 801	-1 942
Kokku tööjõukulud	-14 850	-7 620
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	-28
Kokku finantstulud ja -kulud	1	-28

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012.a. moodustas 43 953 eurot (eelmiste perioodide jaotamata kasum 35 017 eurot + 2012.a.kasum 8 936 eurot) Kasum suunatakse firma arengusse.

Seisuga 31.12.12.a. on Ercars OÜ osakapital 2556 eurot, mis jaguneb 1 osaks

Ercars OÜ kohustuslik reservkapital moodustab 31.12.2012.a.seisuga 806 eurot

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

2012.a. majandusaasta jooksul pole tehtud tehinguid seotud isikutega

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ERCARS (registrikood: 11001089) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK MOLOTOV	Juhatuse liige	23.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 936
Kokku	43 953
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 953
Kokku	43 953

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	83091	74.50%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	18653	16.72%	Ei
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	9096	8.16%	Ei
Sporditarvete jaemüük	47641	695	0.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Molotov	37207072213		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3359021
Faks	+372 3359021
Mobiiltelefon	+372 5117738
E-posti aadress	ercars@kivioli.eu