

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Respontex OÜ

registrikood: 10739717

tänava/talu nimi, Peetri 29a-4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51009

telefon: +372 56638221

e-posti aadress: respontex@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Eraldised	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Tulumaks	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2012.a. oli OÜ RESPONTEX tegevusalaks riigisisese transporditeenuse osutamine.

Müügitulu saadi kokku 227314.- (2011.a. 103933.-) EURO-t, mis on võrreldes eelmise aastaga suurenenud 123381.-EURO võrra.

2012.a. hakkas maailma majandus üldiselt paranema. Eestis tehti ka rohkem teehituse töid, kus meie ettevõtte teostas veoteenuseid.

2013.a. loodame müügituluks saavutada 230000.- EURO-t.

2012.a. investeeriti põhivarasse 87479.- EURO-t.

2012.a. lõppedes oli meil tehtud põhivara soetamise ettemakseid 29846.- EURO eest, mis võetakse 2013.a. põhivarana arvele. Kokku kavatsame põhivarasse investeerida 40000.- EURO-t.

Peamised finantsnäitajad olid:

					2012		2011
Müügitulu					227314		103933
Puhaskasum					31170		17573
Puhasrentaablus % (Puhaskasum/müügitulu*100)					13,7		16,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)							
	(käibevara/lühiajalised kohustused)				0,7		2
ROA % (puhaskasum/varad*100)					17,8		15,1
ROE % (puhaskasum/omakapital*100)					37,9		21,7

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	20 977	2
Nõuded ja ettemaksed	55 604	25 994	3
Kokku käibevara	55 604	46 971	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	119 780	69 326	5
Kokku põhivara	119 780	69 326	
Kokku varad	175 384	116 297	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 954	4 214	6
Võlad ja ettemaksed	53 097	17 082	4,7,8
Eraldised	10 148	2 173	9
Kokku lühiajalised kohustused	74 199	23 469	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 865	11 678	6
Kokku pikaajalised kohustused	18 865	11 678	
Kokku kohustused	93 064	35 147	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	11
Kohustuslik reservkapital	941	941	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 525	59 952	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 170	17 573	
Kokku omakapital	82 320	81 150	
Kokku kohustused ja omakapital	175 384	116 297	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	227 314	103 933	12
Muud äritulud	15 264	14 701	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-100 484	-48 515	14
Mitmesugused tegevuskulud	-17 017	-8 002	15
Tööjõukulud	-57 565	-22 246	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 289	-21 251	5
Muud ärikulud	-288	-15	17
Ärikasum (kahjum)	40 935	18 605	
Finantstulud ja -kulud	-1 790	-1 032	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 145	17 573	
Tulumaks	-7 975	0	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 170	17 573	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 935	18 605	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 289	21 251	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-15 264	-14 701	
Kokku korrigeerimised	11 025	6 550	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 610	3 855	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 695	26 632	4,7,8
Makstud intressid	-1 794	-1 037	18
Kokku rahavood äritegevusest	54 251	54 605	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-87 479	-54 915	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	26 000	38 737	13
Laekunud intressid	4	5	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-61 475	-16 173	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 753	-10 108	
Makstud dividendid	0	-11 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 924	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 753	-24 032	
Kokku rahavood	-20 977	14 400	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 977	6 577	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 977	14 400	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	20 977	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	941	59 952	63 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 573	17 573
31.12.2011	2 684	941	77 525	81 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 170	31 170
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2012	2 684	941	78 695	82 320

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud põhimõtetest ja printsiipidest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid, standardid ja soovitused. Majandusaasta aruanne on esitatud EURO-des.

Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr.1. Järgnevalt on toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud arvestatakse ümber Eestis kehtivasse valuutasse Euroopa Keskpanka kursi alusel tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakurside alusel. Bilansipäeval arvestatakse valuutakursid ümber sellel päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel. Kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjatega, kajastatakse kasumiaruandes äritulude hulgas, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis saadaolevas summas.

Muud nõuded ja ettemaksed teenuste eest on kajastatud bilansis nõuete ja ettemaksude tegelikus suuruses. Ettemaksed on tasutud järgmiste aruandeperioodide kulude eest ja neid kajastatakse selle aruandeaasta kasumiaruandes, millise aruandeperioodi eest on ettemaksed tehtud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639.-EURO-st ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Muud varad kajastatakse nende kautuselevõtmisel 100% aruandeaasta kuludes.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Aasta amortisatsioonimäärad on järgmised: maa 0 %, masinad ja seadmed 20 - 30 %. Vara

amortiseerimist alustatakse aruandekuul, mil põhivara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsiooni arvestamine lõpetatakse, kui põhivara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutamisest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustuseks on saadud kapitalirendi kohustus, arvelduskrediidi võlg, võlad tarnijatele ja töövõtjatele, maksuvõlad, muud võlad, mis kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Intressikulud kajastatakse kasumiaruandes finantstulude ja -kulude koosseisus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või

millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses (erisoodustus). Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks dividendide väljamaksmisega avalikustatakse lisades.

Tulumaksu kulu kajastatakse dividendide väljakuulutamise aruandeperioodil kasumiaruandes.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Kaupade müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on üle läinud ostjale ning müügituluga seotud kulud on usaldusväärselt hinnatavad. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	0	20 977
Kokku raha	0	20 977

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 536	4 536		
Ostjatelt laekumata arved	4 536	4 536		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	102	102		
Nõue aruandva isiku vastu	21 132	21 132		
Ettemakstud kindlustusmaksed	224	224		
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 994	25 994		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	23 796	23 796		
Ostjatelt laekumata arved	23 796	23 796		
Nõue aruandekohustusliku isiku vastu	31 491	31 491		
Ettemakstud kindlustusmaksed	317	317		
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 604	55 604		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		721	62	
Üksikisiku tulumaks		906		340
Sotsiaalmaks		2 218		860
Kohustuslik kogumispension		44		30
Töötuskindlustusmaksed		188		45
Ettemaksukonto jääk	0		40	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 077	102	1 275

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	106 053	1 785			107 838
Akumuleeritud kulum	-47 681	-459			-48 140
Jääkmaksumus	58 372	1 326			59 698
Ostud ja parendused	54 915				54 915
Amortisatsioonikulu	-21 107	-144			-21 251
Muud muutused	-22 861	-1 175			-24 036
31.12.2011					
Soetusmaksumus	110 284	1 785			112 069
Akumuleeritud kulum	-40 965	-1 778			-42 743
Jääkmaksumus	69 319	7			69 326
Ostud ja parendused	57 633		29 846	29 846	87 479
Amortisatsioonikulu	-26 282	-7	0	0	-26 289
Müügid	-10 736				-10 736
31.12.2012					
Soetusmaksumus	151 822	1 226	29 846	29 846	182 894
Akumuleeritud kulum	-61 888	-1 226	0	0	-63 114
Jääkmaksumus	89 934	0	29 846	29 846	119 780

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	26 000	38 737
Muud masinad ja seadmed	26 000	38 737
Kokku	26 000	38 737

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Aevelduskrediit	1 680	1 680		
Lühiajalised laenud kokku	1 680	1 680		
Kapitalirendikohustused kokku	28 139	9 274	18 865	
Laenukohustused kokku	29 819	10 954	18 865	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	15 892	4 214	11 678	
Laenukohustused kokku	15 892	4 214	11 678	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 443	2 443			
Võlad töövõtjatele	5 190	5 190			8
Maksuvõlad	1 275	1 275			4
Muud võlad	8 174	8 174			
Dividendivõlad	8 174	8 174			
Kokku võlad ja ettemaksed	17 082	17 082			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 187	4 187			
Võlad töövõtjatele	6 659	6 659			8
Maksuvõlad	4 077	4 077			4
Muud võlad	38 174	38 174			
Dividendivõlad	38 174	38 174			
Kokku võlad ja ettemaksed	53 097	53 097			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Väljamaksmata töötasu	1 526	904
Kasutamata puhkuse reserv	5 133	4 286
Kokku võlad töövõtjatele	6 659	5 190

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Väljakuulutatud dividendidelt arvestatud tulumaks	5 098	0	-2 925	2 173
Kokku eraldised	5 098	0	-2 925	2 173

	31.12.2011	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2012
Väljakuulutatud dividendidelt arvestatud tulumaks	2 173	7 975	0	10 148
Kokku eraldised	2 173	7 975	0	10 148

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	62 169	61 245
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 526	16 280
Kokku tingimuslikud kohustused	78 695	77 525

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	227 314	103 933
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	227 314	103 933
Kokku müügitulu	227 314	103 933
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puistekaubavedu maanteel	227 314	103 933
Kokku müügitulu	227 314	103 933

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	15 264	14 701
Kokku muud äritulud	15 264	14 701

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

	2012	2011
Tooraine ja materjal	34 930	24 565
Energia	65 554	23 947
Kütus	65 554	23 947
Transpordikulud	0	3
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	100 484	48 515

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 527	0
Mitmesugused bürookulud	2 026	211
Lähetuskulud	870	0
Koolituskulud	70	0
Sidekulud	1 384	1 091
Kindlustusmaksed	4 115	2 422
Reklaamikulud	96	95
Riigilõivud, notarikulud	150	1
Raskeveokimaks	1 549	1 231
Raamatupidamine, audit	2 160	1 692
Pangateenustasu	316	295
Kohustistasu	205	192
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	1 536	768
Tulumaks maksuintressidelt	0	4
Juriidilised kulud	13	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 017	8 002

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	43 424	17 060
Sotsiaalmaksud	13 688	4 987
Töötuskindlustuse kulu	453	87
Tööandja haigusraha kulu	0	112
Kokku tööjõukulud	57 565	22 246
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	69	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	15
Külaliste vastuvõtu kulud	214	0
Muud	2	0
Kokku muud ärikulud	288	15

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	4	5
Intressikulud	-1 794	-1 037
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 790	-1 032

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 975	0	0
Eesti	30 000	7 975	0	0
Kokku	30 000	7 975	0	0

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 690	10 842

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2013

Respontex OÜ (registrikood: 10739717) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LÄLL	Juhatuse liige	19.02.2013
AINAR LÄLL	Juhatuse liige	22.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 170
Kokku	78 695
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 170
Kokku	78 695
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	227314	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Läll	37202212754		1342 EUR
Ainar Läll	37306242710		1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56638221
E-posti aadress	respontex@hotmail.ee