

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Põhjala Veod Osühing

registrikood: 11245443

tänavanimi: Ladvä 8

maja number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76905

telefon: +372 5035796

e-posti aadress: raul.taal@navest.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 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Tulumaks	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Põhjala Veod Osaühing alustas oma tegevust transporditeenuste pakkumisega 2006.a. aprillis.

2012. aastal tegeles ettevõtte Eesti erinevaid sadamaid külastavate laevade meeskondade ja laevu teenindavate inimeste transportimise ja sellega kaasnevate teenuste vahendamisega.

Müügituluks kujunes 54 391 eurot (2011: 34 660 eurot) ja kasumiks 10 166 eurot (2011: 719 eurot)

Aruandeaastal töötas ühingus 1 töötaja.

Juhatuse liikmed majandusaastal tasu ei saanud.

2013. aastal tegutseb ettevõtte samal tegevusalal, eesmärgiks reisijateveo mahu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 556	149	2
Nõuded ja ettemaksed	9 317	11 511	3
Kokku käibevara	12 873	11 660	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	52 412	26 530	5
Kokku põhivara	52 412	26 530	
Kokku varad	65 285	38 190	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 118	4 491	6,7
Võlad ja ettemaksed	7 247	12 928	4,8,14
Kokku lühiajalised kohustused	14 365	17 419	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 351	17 368	6
Kokku pikaajalised kohustused	37 351	17 368	
Kokku kohustused	51 716	34 787	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	591	-128	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 166	719	13
Kokku omakapital	13 569	3 403	
Kokku kohustused ja omakapital	65 285	38 190	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	54 391	34 660	10
Mitmesugused tegevuskulud	-34 052	-25 478	11
Tööjõukulud	-3 375	-5 730	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 525	-2 173	
Muud ärikulud	0	-61	
Ärikasum (kahjum)	11 439	1 218	
Finantstulud ja -kulud	-1 273	-499	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 166	719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 166	719	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 439	1 218	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 525	2 173	5
Kokku korrigeerimised	5 525	2 173	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 193	3 676	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 680	2 543	
Makstud intressid	-1 273	-403	
Kokku rahavood äritegevusest	12 204	9 207	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-31 407	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 407	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 015	600	
Saadud laenude tagasimaksed	-121	-3 668	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 284	-6 165	
Makstud intressid	0	-503	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 610	-9 736	
Kokku rahavood	3 407	-529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	149	678	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 407	-529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 556	149	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-128	2 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)			719	719
31.12.2011	2 556	256	591	3 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 166	10 166
31.12.2012	2 556	256	10 757	13 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Põhjala Veod OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Põhjala Veod OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise Seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 700 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused:

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5
Transpordivahendid	5
Muu põhivara	5-7

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Põhjala Veod OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Põhjala Veod OÜ tütar- ja sidusettevõtted;
 - Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased
 - Tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed
 - Eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	3 556	149
Kokku raha	3 556	149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 184	7 184		
Ostjatelt laekumata arved	7 184	7 184		
Ettemaksed	2 133	2 133		
Tulevaste perioodide kulud	2 133	2 133		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 317	9 317		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 757	5 757		
Ostjatelt laekumata arved	5 757	5 757		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	575	575		
Ettemaksed	5 179	5 179		
Tulevaste perioodide kulud	5 179	5 179		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 511	11 511		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	95		219
Üksikisiku tulumaks	0		41
Sotsiaalmaks	0		117
Kohustuslik kogumispension	0		4
Töötuskindlustusmaksed	0		15
Intress	2		2
Ettemaksukonto jääk		575	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97	575	398

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		1 895	1 895		1 895
Akumuleeritud kulum		-1 621	-1 621		-1 621
Jääkmaksumus		274	274		274
Ostud ja parendused	28 429		28 429		28 429
Amortisatsioonikulu	-1 899	-274	-2 173		-2 173
31.12.2011					
Soetusmaksumus	28 429	1 895	30 324		30 324
Akumuleeritud kulum	-1 899	-1 895	-3 794		-3 794
Jääkmaksumus	26 530	0	26 530		26 530
Ostud ja parendused	30 657		30 657	750	31 407
Amortisatsioonikulu	-5 400		-5 400	-125	-5 525
31.12.2012					
Soetusmaksumus	59 086	1 895	60 981	750	61 731
Akumuleeritud kulum	-7 299	-1 895	-9 194	-125	-9 319
Jääkmaksumus	51 787	0	51 787	625	52 412

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendileping 1	17 562	4 662	12 900		3,3%+6 kuu EURIBOR	EUR	10.10.2016
Kapitalirendileping 2	26 905	2 454	24 451		2,6%+6 kuu EURIBOR	EUR	15.04.2018
Kapitalirendikohustused kokku	44 467	7 116	37 351				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendileping 1	21 857	4 489	17 368		3,3%+ 6 kuu EURIBOR	EUR	10.10.2016
Kapitalirendikohustused kokku	21 857	4 489	17 368				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	51 610	26 530
Kokku	51 610	26 530

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB AS krediitkaart	2	2		
Lühiajalised laenud kokku	2	2		
Kapitalirendikohustused kokku	44 467	7 116	37 351	
Laenukohustused kokku	44 469	7 118	37 351	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB AS krediitkaart	2	2		
Lühiajalised laenud kokku	2	2		
Kapitalirendikohustused kokku	21 857	4 489	17 368	
Laenukohustused kokku	21 859	4 491	17 368	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 742	4 742			
Maksuvõlad	97	97			4
Muud võlad	2 408	2 408			
Muud viitvõlad	2 408	2 408			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 247	7 247			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	923	923			
Võlad töövõtjatele	339	339			
Maksuvõlad	398	398			4
Muud võlad	11 268	11 268			
Muud viitvõlad	11 268	11 268			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 928	12 928			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 391	34 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 391	34 660
Kokku müügitulu	54 391	34 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	54 391	34 660
Kokku müügitulu	54 391	34 660

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	3 046	3 955
Energia	6 653	5 121
Kütus	6 653	5 121
Mitmesugused bürookulud	5 493	2 339
Muud ostetud teenused	9 339	10 062
Transpordiga seotud kulud	9 323	3 832
Tolliteenused	198	169
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 052	25 478

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 511	4 263
Sotsiaalmaksud	864	1 467
Kokku tööjõukulud	3 375	5 730
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2012 on 10 757 eurot (31.12.2011: 591 eurot). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividende välja maksta summas 8 498 eurot (31.12.2011: 467 eurot), millega kaasneks dividendide tulumaksu summa 2 259 eurot (31.12.2011: 124 eurot).

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 408	11 144

2011	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	2 283	16 626

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 511	4 263

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2013

Põhjala Veod Osaühing (registrikood: 11245443) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL TAAL	Juhatuse liige	15.04.2013
ALGO TAAL	Juhatuse liige	28.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 166
Kokku	10 757

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 166
Kokku	10 757

Osanike koosoleku otsusega 29.04.2013 jäetakse 2012. aasta kasum jaotamata ja see kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	54391	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valg Holding OÜ	11466121	Ladva 8	1278 EUR
Algo Taal	34908200275		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035796
E-posti aadress	raul.taal@navest.ee