

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Amtex Invest OÜ

registrikood: 11371573

tänavanimi, maja ja korteri number: Pärnu mnt. 130-38

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 55531011, +372 5057186

e-posti aadress: amtexinv@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Amtex Invest on asutatud 11.aprillil 2007.aastal, samal aastal alustas tegevust. Osaühingu tegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete remonditööd. Põhilised partnerid on Eesti ja Soome ettevõtted. 2012 aastal suurem osa ehitusteenuseid oli osutatud Soomes.

Investeeringud

Aruandeperioodil põhilised investeeringud olid järgmised: põhivara ost summas 1 143 eurot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

OÜ Amtex Invest ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimis- ja arendustegevuse projektidega.

Tulud, kulud ja kasum

2012.aastal moodustas OÜ Amtex Invest müügitulu kokku 163 280 eurot. Aruandeaasta puhaskahjum on 5 168 eurot.

Personal

Aruandeaastal ettevõtte töötajate keskmine arv oli 2 töötajat. Lisaks töötajale olid vormistatud juhatusel liikme lepingud juhatusel liikmetega. Seega keskmine töötajate hõivatud isikute arv majandusaastal oli 4 inimest. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 78 760 eurot, seal hulgas ka juhtkonna palgakulud. OÜ Amtex Invest juhatus on kaheliikmeline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Amtex Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel ning müügi ja turuosa suurendamine nii Eestis, kui ka Euroopa Liidus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 154	22 002	
Nõuded ja ettemaksed	36 060	42 201	2
Kokku käibevara	55 214	64 203	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 082	16 076	4
Kokku põhivara	13 082	16 076	
Kokku varad	68 296	80 279	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	155	
Võlad ja ettemaksed	90 919	97 578	5
Kokku lühiajalised kohustused	90 919	97 733	
Kokku kohustused	90 919	97 733	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 267	30 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 168	-50 562	
Kokku omakapital	-22 623	-17 454	
Kokku kohustused ja omakapital	68 296	80 279	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	163 280	183 455	6
Muud äritulud	12 698	3 434	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 402	-148 121	7
Mitmesugused tegevuskulud	-37 836	-49 718	8
Tööjõukulud	-78 760	-32 807	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 137	-2 586	4
Muud ärikulud	-11	-4 219	
Ärikasum (kahjum)	-5 168	-50 562	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 168	-50 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 168	-50 562	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 168	-50 562	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 137	2 586	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	28	
Muud korrigeerimised	-1	0	
Kokku korrigeerimised	4 136	2 614	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 141	5 472	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 659	78 806	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 550	36 330	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 143	-10 165	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 143	-10 165	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	279	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 529	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-155	0	
Makstud intressid	0	-625	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-155	-7 875	
Kokku rahavood	-2 848	18 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 002	3 712	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 848	18 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 154	22 002	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	30 296	33 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-50 562	-50 562
31.12.2011	2 556	256	-20 266	-17 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 168	-5 168
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2012	2 556	256	-25 435	-22 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Amtex Invest 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Amtex Invest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandusaasta algas 1.01.2012 ja lõppes 31.12.2012.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	7 aastat

Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	30 834	30 834			
Ostjatelt laekumata arved	19 178	19 178			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	11 656	11 656			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 237	2 237			3
Muud nõuded	2 963	2 963			
Laenunõuded	2 642	2 642			
Intressinõuded	291	291			
Viitlaekumised	30	30			
Ettemaksed	26	26			
Muud makstud ettemaksed	26	26			
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 060	36 060			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	30 834	30 834			
Ostjatelt laekumata arved	30 834	30 834			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 431	8 431			3
Muud nõuded	2 857	2 857			
Laenunõuded	2 642	2 642			
Intressinõuded	146	146			
Viitlaekumised	69	69			
Ettemaksed	79	79			
Muud makstud ettemaksed	79	79			
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 201	42 201			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 155	0	831	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 816	0	586
Sotsiaalmaks	0	3 274	0	1 098
Kohustuslik kogumispension	0	198	0	52
Töötuskindlustusmaksed	0	297	0	59
Intress	0	1	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	170	0	413
Ettemaksukonto jääk	1 082		7 600	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 237	5 756	8 431	2 208

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	8 335	1 338	0	9 673	0	9 673
Akumuleeritud kulum	-268	-880	0	-1 148	0	-1 148
Jääkmaksumus	8 067	458	0	8 525	0	8 525
Ostud ja parendused	7 535	384	316	8 235	1 930	10 165
Amortisatsioonikulu	-1 806	-372	-21	-2 199	-387	-2 586
Muud muutused	0	-28	0	-28	0	-28
31.12.2011						
Soetusmaksumus	15 870	1 045	316	17 231	1 930	19 161
Akumuleeritud kulum	-2 074	-603	-21	-2 698	-387	-3 085
Jääkmaksumus	13 796	442	295	14 533	1 543	16 076
Ostud ja parendused	0	497	646	1 143	0	1 143
Muud ostud ja parendused	0	497	646	1 143	0	1 143
Amortisatsioonikulu	-2 940	-391	-110	-3 441	-696	-4 137
31.12.2012						
Soetusmaksumus	15 870	882	962	17 714	1 930	19 644
Akumuleeritud kulum	-5 014	-334	-131	-5 479	-1 083	-6 562
Jääkmaksumus	10 856	548	831	12 235	847	13 082

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	81 300	81 300			
Võlad töövõtjatele	224	224			
Maksuvõlad	5 756	5 756			3
Muud võlad	3 639	3 639			
Muud viitvõlad	3 639	3 639			
Kokku võlad ja ettemaksed	90 919	90 919			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	93 842	93 842			
Võlad töövõtjatele	1 493	1 493			
Maksuvõlad	2 208	2 208			3
Muud võlad	35	35			
Muud viitvõlad	35	35			
Kokku võlad ja ettemaksed	97 578	97 578			

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 023	5 831
Soome	162 257	177 624
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	163 280	183 455
Kokku müügitulu	163 280	183 455
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mittehoonete ehitus	163 280	183 455
Kokku müügitulu	163 280	183 455

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	53 834	141 151
Müügi eesmärgil ostetud teenused	273	6 080
Transpordikulud	6 295	0
Muud	0	890
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	60 402	148 121

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	8 084	2 560
Mitmesugused bürookulud	20	150
Lähetuskulud	5 847	18 698
Koolituskulud	0	85
Raamatupidamusteenuste kulud	2 444	934
Autokulud	14 720	17 134
Telefon, faks, postikulud	1 337	1 515
Muud	5 384	8 642
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 836	49 718

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	59 392	24 528
Sotsiaalmaksud	18 746	8 162
Töötuskindlustusmaksed	622	117
Kokku tööjõukulud	78 760	32 807
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	21 144	15 284
Autokompensatsioon	64	0

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

OÜ Amtex Invest raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

Amtex Invest OÜ (registrikood: 11371573) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG KAPLUN	Juhatuse liige	29.04.2013
MAREK TIMM	Juhatuse liige	30.04.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 168
Kokku	-25 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	163280	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Kaplun	37604170262	Eesti	1278 EUR
Marek Timm	37207010272	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55531011
Mobiiltelefon	+372 5057186
E-posti aadress	olegkaplun@hotmail.ee