

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: O.M.C. Ekspedeerimise OÜ

registrikood: 11623974

tänava/talu nimi, Kaluri tee 4-34

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5188444

e-posti aadress: seppo.taniel@omc.ee, seppo.taniel@mail.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 Kapitalirent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012 aastal jätkas O.M.C. Ekspedeerimise OÜ rahvusvaheliste ning Euroopa

Liidu liikmesriikide vaheliste veoste ekspedeerijana. Transpordisektori üldisest majanduslangusest tekkinud madalseisu süvenemine teravdas järsult konkurentsi ekspedeerimisturul ning alandades pidevalt veohindasid, omakorda vähendas meie käivet ning ka vedude mahtu mõnes segmendis, kuna teenuse vähesest kasumlikkusest tingituna olime sunnitud selle osutamisest loobuma.

Positiivsest küljest tuleb märkida, et esialgu siiski õnnestus säilitada need kliendid ja veod, mis on firmale olulise tähtsusega. Sealjuures nimetatud vedude kasumlikkust säilitades.

Regulaarselt teenindasime endiselt klientide kaubamahte Tshiilist, Argentiinast, aga ka Austraaliast, Lõuna Aafrika Vabariigist ja mujalt.

Lisandus ka üks uus klient, kellele pakume teenust impordi suunal Skandinaaviast ja ekspordi suunal Aiasiasse.

Tegevusaasta jooksul hoidsime tihedaid sidemeid meie klientide ning allhankijatega nii Eestis kui ka raja taga. Tulenevalt Eesti transpordi-ekspedeerimisturu iseärasustest on kindlasti plaanis neid sidemeid ka edaspidi hoida ja tugevdada.

Olulisi investeeringuid ei olnud. Kulutused olid enamalt jaolt seotud kulutustega töövahenditele. Reklaamikulud olid minimaalsed ning olid seotud firma kalendri väljaandmisega, mis seekord oli tagasihoidlikum, seega ka vähem kulukas.

Tuleval majandusaastal katsume hoida olemasolevaid kliendisuhteid ning kinnistada neid, pakkudes endisest personaalsemat ning asjatundlikumat teenindust. Kuna põhiliseks kaubagrupiks on endiselt mitmesugused alkohoolsed joogid, nende hulgas ka erinevate maade veinid, siis kindlasti on ka edaspidi kavas kohtumised suuremate tarnijatega, kellega oleme koos töötanud pikemat aega ning temaatilised koolitused, et olla endiselt kursis ekspedeeritavate tootegruppide uudistega ning spetsiifikaga.

Aktiivselt tuleb tegeleda uute klientide, aga ka koknreetsete kasumlike veotehingute otsinguga vajadusel anda lisaväärtust firmale kaubandusliku vahendusega.

Juhatuse liige

Seppo Taniel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 605	37 047	2
Nõuded ja ettemaksed	33 658	57 398	3
Kokku käibevara	51 263	94 445	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 298	30 301	5
Kokku põhivara	33 298	30 301	
Kokku varad	84 561	124 746	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 241	7 065	
Võlad ja ettemaksed	42 696	79 821	7
Kokku lühiajalised kohustused	60 937	86 886	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	18 241	
Kokku pikaajalised kohustused	0	18 241	
Kokku kohustused	60 937	105 127	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 307	7 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 505	9 209	
Kokku omakapital	23 624	19 619	
Kokku kohustused ja omakapital	84 561	124 746	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	734 354	892 985	10
Muud äritulud	61	181	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-633 709	-776 367	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 248	-30 920	
Tööjõukulud	-48 949	-63 738	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 710	-8 174	
Muud ärikulud	-100	-257	
Ärikasum (kahjum)	20 699	13 710	
Finantstulud ja -kulud	-871	-1 204	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 828	12 506	
Tulumaks	-3 323	-3 297	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 505	9 209	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 699	13 710	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 710	8 174	
Kokku korrigeerimised	8 710	8 174	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 740	-15 760	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-37 125	3 788	
Laekunud intressid	31	51	
Kokku rahavood äritegevusest	16 055	9 963	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 707	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 707	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 065	-6 785	
Makstud intressid	-902	-1 256	
Makstud dividendid	-12 500	-18 793	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 323	-3 297	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 790	-30 131	
Kokku rahavood	-19 442	-20 168	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 047	57 215	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 442	-20 168	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 605	37 047	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	20 000	22 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 209	9 209
Makstud dividendid			-12 402	-12 402
31.12.2011	2 556	256	16 807	19 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 505	16 505
Makstud dividendid			-12 500	-12 500
31.12.2012	2 556	256	20 812	23 624

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

O.M.C. Ekspedeerimise OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

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.

Tulud

Tulu kaupade 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	17 605	37 047
Kokku raha	17 605	37 047

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	32 800	32 800		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48	48		
Ettemaksed	810	810		
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 658	33 658		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	57 335	57 335		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	63	63		
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 398	57 398		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	48	399	63	916
Üksikisiku tulumaks		823		1 627
Erisoodustuse tulumaks		68		82
Sotsiaalmaks		1 626		2 955
Töötuskindlustusmaksed		163		360
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48	3 079	63	5 940

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	38 347	1 856	40 203
Akumuleeritud kulum	-1 278	-450	-1 728
Jääkmaksumus	37 069	1 406	38 475
Amortisatsioonikulu	-7 668	-506	-8 174
31.12.2011			
Soetusmaksumus	38 347	1 856	40 203
Akumuleeritud kulum	-8 946	-956	-9 902
Jääkmaksumus	29 401	900	30 301
Ostud ja parendused	11 707		11 707
Amortisatsioonikulu	-8 312	-398	-8 710
31.12.2012			
Soetusmaksumus	50 054	1 856	51 910
Akumuleeritud kulum	-17 258	-1 354	-18 612
Jääkmaksumus	32 796	502	33 298

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	18 241	18 241		
Kapitalirendikohustused kokku	18 241	18 241		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	25 306	7 065	18 241	
Kapitalirendikohustused kokku	25 306	7 065	18 241	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	21 733	29 401
Kokku	21 733	29 401

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 046	31 046		
Võlad töövõtjatele	6 900	6 900		
Maksuvõlad	3 079	3 079		
Muud võlad	1 671	1 671		
Kokku võlad ja ettemaksed	42 696	42 696		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	65 908	65 908		
Võlad töövõtjatele	6 771	6 771		
Maksuvõlad	5 940	5 940		
Muud võlad	1 202	1 202		
Kokku võlad ja ettemaksed	79 821	79 821		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 985	3 275
Puhkusetasude kohustus	4 915	3 494
Võlad aruandvatele isikutele	0	2
Kokku võlad töövõtjatele	6 900	6 771

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	658 788	785 567
Saksamaa	30 570	51 571
Rootsi	5 015	3 950
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 575	5 298
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	695 948	846 386
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	33 925	38 148
Tšiili	1 772	8 451
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	2 709	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	38 406	46 599
Kokku müügitulu	734 354	892 985
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine EMTAK 52291	734 354	892 985
Kokku müügitulu	734 354	892 985

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	36 492	47 424
Sotsiaalmaksud	12 457	16 314
Kokku tööjõukulud	48 949	63 738
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 500	3 323	12 402	3 297
Kokku	12 500	3 323	12 402	3 297

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	24 498

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2013

O.M.C. Ekspedeerimise OÜ (registrikood: 11623974) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SEPPO TANIEL	Juhatuse liige	10.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 505
Kokku	20 812
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 812
Kokku	20 812

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 505
Kokku	20 812
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 812
Kokku	20 812

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	734354	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Seppo Taniel	36810110219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5188444
E-posti aadress	seppo.taniel@omc.ee
E-posti aadress	seppo.taniel@mail.ee