

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AA Sisustusdetail OÜ**registrikood: 10891282**

tänavavalu nimi: Lasteaia 7-18,
maja ja korteri number:
alevik: Taebla alevik
vald: Taebla vald
maakond: Lääne maakond
postisihtnumber: 90801

telefon: +372 5246096

e-posti aadress: tarvo@aikon.ee
veebilehe aadress: www.aikon.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

AA Sisustusdetail OÜ põhitegevuseks on mööbli ja puidust aksessuaaride tootmine.

2012. majandusaasta müügitulu oli 354 tuhat eurot, mis on 1,7 % suurem kui 20110.a. (348 tuh eurot). Põhiliselt tegeldakse tellimustööde ja alltöövõtuga.

2012.a. jätkati omatoodangu arendusega ja aktiivse müügiga suurematele kauplustele. Olulise osa toodangust moodustas alltöövõtt Ensto Ensek AS-le ja Preab AS-le. Lisaks tehti tellimusmööblit nii Eesti kui Soome turule.

2012.a. saadi saadi valmis uus tootmishoone ning augustis koliti tootmine ümber uutesse avaratesse ruumidesse. PRIA-lt saadi ehitamiseks toetust 100000 eurot. Toetuse abil finantseeriti ehitust ning loodi 2 uut töökohta. Toetus kantakse tuluks, kui on täidetud kõik toetuse saamiseks nõutud tingimused.

Põhilised finantsnäitajad:	2012	2011
Tegevuse puhasrentaablus(puhaskasum/ müügitulu)	19,3%	10,3%
Omakapitali tootlus (puhaskasum/omakap aasta algul)	21,8%	12,8%
Varade tootlus (puhaskasum/varad aasta algul)	13,1%	9,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevarad/lühiajalised kohustused)	1,43	1,62
käibe kasv	1,7%	3,2%

Aasta jooksul töötati kokku 22300 töötundi, keskmine töötajate arv oli 11 ja neile maksti palka 70 tuh eurot. Juhatuse liikmeid on 1 ja talle maksti liikmelisuse eest tasu 8702 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 389	26 920	
Nõuded ja ettemaksed	42 563	62 119	2
Varud	59 170	11 659	4
Kokku käibevara	128 122	100 698	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	617 837	411 480	5
Immateriaalne põhivara	18 033	18 033	
Kokku põhivara	635 870	429 513	
Kokku varad	763 992	530 211	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	79 094	39 189	6
Võlad ja ettemaksed	51 345	53 956	7
Kokku lühiajalised kohustused	130 439	93 145	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	151 396	123 370	6
Sihtfinantseerimine	100 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	251 396	123 370	
Kokku kohustused	381 835	216 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 800	10 800	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302 896	267 178	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 461	35 718	
Kokku omakapital	382 157	313 696	
Kokku kohustused ja omakapital	763 992	530 211	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	353 970	347 903	9
Muud äritulud	3	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-97 510	-147 389	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 485	-58 833	10
Tööjõukulud	-104 620	-89 963	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 238	-9 320	5
Muud ärikulud	-8 084	-4 625	
Ärikasum (kahjum)	82 036	37 773	
Finantstulud ja -kulud	-13 575	-2 055	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 461	35 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 461	35 718	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	82 036	37 773
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 238	9 320
Kasum (kahjum) põhivara müügist	124	0
Kokku korrigeerimised	11 362	9 320
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 556	-17 061
Varude muutus	-47 511	7 815
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 611	20 539
Makstud intressid	-13 575	-2 056
Kokku rahavood äritegevusest	49 257	56 330
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-217 719	-156 401
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-217 719	-156 401
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	204 819	132 285
Saadud laenude tagasimaksed	-119 800	0
Arvelduskrediidi saldo muutus	-7 010	-6 391
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 176	-1 852
Laekumised sihtfinantseerimisest	100 000	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 902	-9 203
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	167 931	114 839
Kokku rahavood	-531	14 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 920	12 152
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-531	14 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 389	26 920

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 865	1 086	266 027	277 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 718	35 718
Muutused reservides		-1 086	1 086	0
Muud muutused omakapitalis	-65		65	0
31.12.2011	10 800		302 896	313 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)			68 461	68 461
31.12.2012	10 800		371 357	382 157

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AA Sisustusdetail OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendid.

AA Sisustusdetail OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Laos olev materjal on kajastatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4
Muu materiaalne põhivara	3

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse tegevuskuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised 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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse selle laekumisel tulevaste perioodide tuluna. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna alles pärast seda, kui kõik sellega kaasnevad tingimused on täidetud.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses

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 dividendide 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.

Seotud osapooled

AA Sisustusdetail OÜ on aastaaruande koostamisel lugenud seotud osapoolteks:

- a. Omanikke
- b. Juhtkonda

Tulud

Müügitulu kaupade müügist on kajastatud netorealiseerimise maksumuses ja ei sisalda makse, komisjonitasusid ning hinnaalandusi.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

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		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	37 120	37 120		
Ostjatelt laekumata arved	37 120	37 120		
Muud nõuded	5 223	5 223		
Ettemaksed	220	220		
Tulevaste perioodide kulud	220	220		
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 563	42 563		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	49 024	49 024		
Ostjatelt laekumata arved	49 024	49 024		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 306	8 306		
Muud nõuded	4 789	4 789		
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 119	62 119		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	19		71
Käibemaks	2 597	8 306	
Üksikisiku tulumaks	3 069		2 227
Sotsiaalmaks	6 350		5 290
Kohustuslik kogumispension	273		165
Töötuskindlustusmaksed	636		563
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 944	8 306	8 316

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	17 826	11 659
Valmistoodang	41 344	0
Kokku varud	59 170	11 659

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus		54 429	2 561	255 785	255 785	312 775
Akumuleeritud kulum		-38 273	-2 103			-40 376
Jääkmaksumus		16 156	458	255 785	255 785	272 399
Ostud ja parendused		5 283	3 043	140 075	140 075	148 401
Amortisatsioonikulu		-8 344	-976			-9 320
31.12.2011						
Soetusmaksumus		59 711	5 604	395 860	395 860	461 175
Akumuleeritud kulum		-46 616	-3 079			-49 695
Jääkmaksumus		13 095	2 525	395 860	395 860	411 480
Ostud ja parendused	608 034		1 042	216 678	216 678	825 754
Amortisatsioonikulu	-5 068	-4 928	-1 242			-11 238
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-124				-124
Ümberklassifitseerimised				-608 034	-608 034	-608 034
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest				-608 034	-608 034	-608 034
Muud muutused		-1				-1
31.12.2012						
Soetusmaksumus	608 034	58 947	6 645	4 504	4 504	678 130
Akumuleeritud kulum	-5 068	-50 905	-4 320			-60 293
Jääkmaksumus	602 966	8 042	2 325	4 504	4 504	617 837

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	43 094	43 094		
Lühiajalised laenud kokku	43 094	43 094		
Pikaajalised laenud				
Aikon EST OÜ	20 196	0	20 196	
SEB pank	167 200	36 000	131 200	
Pikaajalised laenud kokku	187 396	36 000	151 396	
Laenukohustused kokku	230 490	79 094	151 396	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	7 010	7 010		
Lühiajalised laenud kokku	7 010	7 010		
Pikaajalised laenud				
Aikon Est OÜ	27 098	9 203	17 895	
SEB pank	125 275	19 800	105 475	
Pikaajalised laenud kokku	152 373	29 003	123 370	
Kapitalirendikohustused kokku	3 176	3 176		
Laenukohustused kokku	162 559	39 189	123 370	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	602 966	395 860
Masinad ja seadmed	0	1 053
Kokku	602 966	396 913

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	22 550	22 550		
Võlad töövõtjatele	10 885	10 885		
Maksuvõlad	12 944	12 944		
Muud võlad	243	243		
Intressivõlad	243	243		
Lühiajalised eraldised	4 723	4 723		
Kokku võlad ja ettemaksed	51 345	51 345		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	30 471	30 471		
Võlad töövõtjatele	10 446	10 446		
Maksuvõlad	8 316	8 316		
Lühiajalised eraldised	4 723	4 723		
Kokku võlad ja ettemaksed	53 956	53 956		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	10 800	10 800
Osade arv (tk)	2	2
1 osa 5508 eurot 1 osa 5292 eurot		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	312 890	345 559
Soome	41 080	2 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	353 970	347 903
Kokku müügitulu	353 970	347 903
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mööbli ja puitakssessuaaride tootmine	353 970	347 903
Kokku müügitulu	353 970	347 903

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	4 694	4 916
Energia	7 990	7 031
Elektrienergia	7 990	7 031
Mitmesugused bürookulud	3 262	2 776
Remondikulud	6 977	14 459
Autokütus	6 577	7 440
Mitmesugused teenused	8 404	9 590
Muud	12 581	12 621
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 485	58 833

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	78 783	67 101
Sotsiaalmaksud	24 895	22 028
Töötuskindlustusmakse	942	834
Kokku tööjõukulud	104 620	89 963
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 702	6 934

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.13

AA Sisustusdetail OÜ (registrikood: 10891282) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

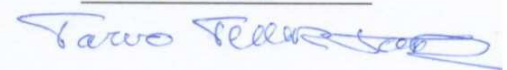
Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Tarvo Teller

Juhatuse liige

15.05.13


Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68 461
Kokku	371 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	353970	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Teller	36705144714	Eesti	5292 EUR
Liis Teller	49104134713	Lasteaia 7-18, Taebla alevik, Taebla vald, Lääne maakond, Eesti	5508 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5246096
E-posti aadress	tarvo@aikon.ee
Veebilehe aadress	www.aikon.ee