

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osühing POLICERT

registrikood: 10970768

tänavatalu nimi: Rahu

maja ja korteri number: 14A-45

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20606

telefon: +372 56619092

faks: +372 3566395

e-posti aadress: policert@hot.ee, rahu2003@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Tulumaks	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Policert on registreeritud 24.09.2003 (reg nr 10970768).

OÜ Policert põhitegevus on elektrimontaažitööd.

Käesolev aruanne on koostatud perioodi kohta alates 01.01.2012. kuni 31.12.2012.a.

OÜ Policert müügitulu 2012 aastal oli 418381 euro, mis on 78 % suurem kui 2011.aastal.

2013-a planeeritakse elektrimontaaži tööde teostamine samas mahus, nagu 2012.a.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2013 kuni 31.04.2013).

OÜ Policert töötajate arv 2012 aastal 9 inimest ja palkade kogusumma oli 36968 euro.

OÜ POLICERT juhatuse liikme tasu: Sergei Lepin – 6600 euro.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta

	2012.a.	2011.a
Müügitulu kasv	78 %	6 %
Puhaskasumi kasv	924 %	1096 %
Puhasrentaabilus	14.7 %	2.6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6.3	6.5
ROE	38 %	4.8 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Polisert koostis käesoleva raamatupidamise ning tegevusaruanne vastavalt Äriseadustiku ning Raamatupidamise seaduse nõutele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ-i Polisert finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Polisert jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	85 335	91 943	2
Nõuded ja ettemaksed	95 992	37 021	3
Varud	7 036	4 527	5
Kokku käibevara	188 363	133 491	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 182	12 193	6
Kokku põhivara	3 182	12 193	
Kokku varad	191 545	145 684	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 104	19 809	8
Eraldised	1 709	741	
Kokku lühiajalised kohustused	29 813	20 550	
Kokku kohustused	29 813	20 550	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 310	116 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 598	6 017	
Kokku omakapital	161 732	125 134	
Kokku kohustused ja omakapital	191 545	145 684	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	418 381	234 413	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-273 466	-160 965	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 936	-8 627	11
Tööjõukulud	-59 440	-41 952	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 011	-12 049	
Ärikasum (kahjum)	66 528	10 820	
Finantstulud ja -kulud	1 716	294	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68 244	11 114	
Tulumaks	-6 646	-5 097	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 598	6 017	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	66 528	10 820	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 011	12 049	6
Kokku korrigeerimised	9 011	12 049	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 971	-12 751	
Varude muutus	-2 509	143	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 263	10 918	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 646	-5 097	
Kokku rahavood äritegevusest	16 676	16 082	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1 716	294	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 716	294	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-25 000	-19 173	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 000	-19 173	
Kokku rahavood	-6 608	-2 797	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	91 943	94 740	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 608	-2 797	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	85 335	91 943	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	268	135 466	138 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 017	6 017
Makstud dividendid			-19 173	-19 173
31.12.2011	2 556	268	122 310	125 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61 598	61 598
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2012	2 556	268	158 908	161 732

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud OÜ POLICERT raamatupidamise aastaaruanne 2012 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hearaamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arveldus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest nõuete hindamisel on vaadeldud iga eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 912	6 171
Arvelduskontod	80 423	35 772
Tähtajalised hoiused	0	50 000
Kokku raha	85 335	91 943

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	95 482	95 482		
Ostjatelt laekumata arved	95 482	95 482		
Ettemaksed	510	510		
Tulevaste perioodide kulud	510	510		
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 992	95 992		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	36 703	36 703		
Ostjatelt laekumata arved	36 703	36 703		
Ettemaksed	318	318		
Tulevaste perioodide kulud	318	318		
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 021	37 021		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 709	2 217
Üksikisiku tulumaks	600	277
Erisoodustuse tulumaks	16	10
Sotsiaalmaks	1 716	823
Kohustuslik kogumispension	82	23
Töötuskindlustusmaksed	184	82
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 307	3 432

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	6 075	3 046
Müügiks ostetud kaubad	961	1 481
Kokku varud	7 036	4 527

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	48 375	641	159	49 175	49 175
Akumuleeritud kulum	-24 313	-620	0	-24 933	-24 933
Jääkmaksumus	24 062	21	159	24 242	24 242
Amortisatsioonikulu	-11 869	-21	-159	-12 049	-12 049
31.12.2011					
Soetusmaksumus	47 473	0	0	47 473	47 473
Akumuleeritud kulum	-35 280	0	0	-35 280	-35 280
Jääkmaksumus	12 193	0	0	12 193	12 193
Amortisatsioonikulu	-9 011			-9 011	-9 011
31.12.2012					
Soetusmaksumus	47 473			47 473	47 473
Akumuleeritud kulum	-44 291			-44 291	-44 291
Jääkmaksumus	3 182			3 182	3 182

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	2 785	2 606
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 630	2 785
1-5 aasta jooksul	2 709	5 339

Lisa 8 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	23 797	23 797			
Maksuvõlad	4 307	4 307			4
Kokku võlad ja ettemaksed	28 104	28 104			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 377	16 377			
Maksuvõlad	3 432	3 432			4
Kokku võlad ja ettemaksed	19 809	19 809			

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	418 381	234 413
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	418 381	234 413
Kokku müügitulu	418 381	234 413
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43211 Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	370 661	194 328
46692 Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	47 720	40 085
Kokku müügitulu	418 381	234 413

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 785	2 606
Mitmesugused bürookulud	1 736	1 290
Uurimis- ja arengukulud	3 239	2 529
Lähetuskulud	640	1 024
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	408
Muud	1 536	770
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 936	8 627

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	43 568	31 351
Sotsiaalmaksud	14 904	10 661
Puhkusekohustus	968	-60
Kokku tööjõukulud	59 440	41 952
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	25 000	6 646	19 173	5 097
Eesti	25 000	6 646	19 173	5 097
Kokku	25 000	6 646	19 173	5 097

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 600	5 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2013

Osaühing POLICERT (registrikood: 10970768) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY LEPIN	Juhatuse liige	16.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 598
Kokku	158 908
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-128 908
Kokku	-158 908

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 598
Kokku	158 908
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	370661	88.59%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	47720	11.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Lepin	36610173714		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3566395
Mobiiltelefon	+372 56619092
E-posti aadress	rahu2003@mail.ru
E-posti aadress	policert@hotmail.ee