

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Centerfors OÜ

registrikood: 12064666

tänavatalu nimi, Rännaku pst 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10917

e-posti aadress: textra@online.no

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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Centerfors OÜ on kantud Harju Maakohtu registriosakonda 23.02.2011.aastal ning ettevõtte põhitegevusalaks on ratastoolidele istmete tootmine.

2012.aasta oli ettevõttele teine tegevusaasta. Ettevõtte valmistas ratastoolidele istmeid, tellijaks on Poola ja Norra ettevõtted. Istmete valmistamiseks vajalik materjal ostetakse Euroopa Liidust ja Hiinast, istmete õmblemisteenust ostetakse Eestist ning valmistoodang müüakse Poola või Norra partnerile. Kokku moodustas müügitulu 2012.aastal 134 368 eurot. Sellest 85% moodustas ratastoolide istmete valmistamine, 13% poliüuretaani vahendus ning 2% transporditeenused. 90% müügist toimus Norrasse ning 10% Poola. Majandusaasta lõppes kasumiga 9462 eurot. 2013.aastal planeeritakse jätkata senist tegevust.

Juhatuse liikmele eraldi tasu juhatuse liikme ülesannete täitmise eest aruandeaastal ei tasutud.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 0. Tööde tegemise ja teenuste osutamisega tegeleb vastavat kompetentsi omav juhatuse liige ning muud vajalikud teenused ostetakse sisse koostööpartneritelt.

Majandusaasta aruande koostamisperioodil olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmisi majandustulemusi, ei toimunud.

Oma osasid majandusaastal omandatud või tagatiseks võetud ega võõrandatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 420	32	2
Nõuded ja ettemaksed	15 611	9 627	3,4
Varud	5 457	9 728	
Kokku käibevara	48 488	19 387	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 104	5 203	5
Kokku põhivara	4 104	5 203	
Kokku varad	52 592	24 590	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	360	12 581	6
Kokku lühiajalised kohustused	360	12 581	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	39 411	8 650	10
Kokku pikaajalised kohustused	39 411	8 650	
Kokku kohustused	39 771	21 231	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	172	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	687	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 462	859	
Kokku omakapital	12 821	3 359	
Kokku kohustused ja omakapital	52 592	24 590	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	134 368	8 588	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 466	-7 102	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 721	-334	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 099	-293	5
Muud ärikulud	-1 626	0	
Ärikasum (kahjum)	9 456	859	
Finantstulud ja -kulud	6	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 462	859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 462	859	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 456	859	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 099	293	5
Kokku korrigeerimised	1 099	293	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 984	-9 627	
Varude muutus	4 271	-9 728	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 221	12 581	
Laekunud intressid	6	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 373	-5 622	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 496	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 496	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 761	8 650	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 761	8 650	
Kokku rahavood	27 388	-2 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 388	-2 468	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 420	32	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.02.2011	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			859	859
31.12.2011	2 500		859	3 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 462	9 462
Muutused reservides		172	-172	0
31.12.2012	2 500	172	10 149	12 821

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Centerfors OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Centerfors OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Valuutapõhised pangakontod on ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit ning amortisatsioonimäärad jagunevad gruppide lõikes.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed	6
Sõidukid	5
Inventar	3

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele jms) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 dividendidena 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

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriiliste otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

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 teenuse osutamise järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	27 420	32
Kokku raha	27 420	32

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 752	11 752			
Ostjatelt laekumata arved	11 752	11 752			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 859	3 859			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 611	15 611			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 588	8 588			
Ostjatelt laekumata arved	8 588	8 588			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 039	1 039			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 627	9 627			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 593		450	0
Ettemaksukonto jääk	266		589	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 859	0	1 039	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 496	5 496
Amortisatsioonikulu	-293	-293
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 496	5 496
Akumuleeritud kulum	-293	-293
Jääkmaksumus	5 203	5 203
Amortisatsioonikulu	-1 099	-1 099
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 496	5 496
Akumuleeritud kulum	-1 392	-1 392
Jääkmaksumus	4 104	4 104

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	360	360		
Kokku võlad ja ettemaksed	360	360		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 581	12 581		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 581	12 581		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum, arvestades Äriseadustikus toodud kohustusliku reservkapitali nõuet, seisuga 31. detsember 2012 on 10 071 eurot (2011.a. 687 eurot).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 7 956 eurot (2011.a. 543 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, ehk 2 115 eurot (2011.a. 144 eurot).

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2013.a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksukulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2012.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Poola	14 267	8 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 267	8 588
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	120 101	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	120 101	0
Kokku müügitulu	134 368	8 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ratastoolide istmete valmistamine	115 276	8 588
Polüuretaani vahendus	16 944	0
Transport	2 148	0
Kokku müügitulu	134 368	8 588

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.aastal ettevõttel palgaline tööjõud puudus.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	39 411	0	8 650

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 761
23.02.2011 - 31.12.2011	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 650

Ettevõtte ei ole aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

JUHATUSE ALLKIRJAD 2012.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Centerfors juhatus on koostanud 2012.aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Centerfors juhatus:

LISBETH SMEBAKK, juhatuse liige

16.05.2013

/kuupäev/

Lisbeth Smebakk

/allkiri/

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 462
Kokku	10 149
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	78
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 071
Kokku	10 149

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	115276	85.79%	Jah
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	16944	12.61%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	2148	1.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lisbeth Smebakk	09.05.1956	Hølevegen 9, 6030 Langevåg, Norra	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	textra@online.no