

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Heiktaro

registrikood: 10472835

tänavatalu nimi, Vanaraua põik 5
maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65522

telefon: +372 5106300

e-posti aadress: heiktaro@hotmail.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osatühing tegeleb saematerjali, kaubaaluste tootmise ja varumisega .
2013 aastal olulisi investeeringuid ei planeerita, tahetakse suurendada välispartnerite osakaalu
müügikäibes, kuna praeguse Eesti klientuuri maksevõime on ebastabiilne.
Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79	3 388	
Nõuded ja ettemaksed	24 366	20 873	2
Varud	16 603	11 787	
Kokku käibevara	41 048	36 048	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 039	14 598	4
Kokku põhivara	9 039	14 598	
Kokku varad	50 087	50 646	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	30 303	25 313	5
Võlad ja ettemaksed	7 244	12 855	6
Kokku lühiajalised kohustused	37 547	38 168	
Kokku kohustused	37 547	38 168	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	7
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Muud reservid	26 779	26 779	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 720	-41 675	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62	-45	
Kokku omakapital	12 540	12 478	
Kokku kohustused ja omakapital	50 087	50 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	177 794	154 589	8
Muud äritulud	9 600	21 253	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-150 383	-142 155	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 164	-7 981	11
Tööjõukulud	-24 225	-17 468	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 560	-8 279	
Muud ärikulud	0	-4	
Ärikasum (kahjum)	62	-45	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62	-45	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62	-45	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	62	-45
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 560	8 279
Kokku korrigeerimised	5 560	8 279
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 488	6 131
Varude muutus	-4 816	-6 143
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 627	-9 844
Kokku rahavood äritegevusest	-3 309	-1 622
Kokku rahavood	-3 309	-1 622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 388	5 010
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 309	-1 622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79	3 388

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	24 926	2 493	26 779	-41 675	12 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-45	-45
31.12.2011	24 926	2 493	26 779	-41 720	12 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)				62	62
31.12.2012	24 926	2 493	26 779	-41 658	12 540

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja ja arve alusel individuaalselt. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Muud nõuded on hinnatud analoogselt ostjate nõuetega.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara allahindlust 2011.a. ei ole tehtud.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Hilisemate parendustega seotud kulud on lisatud soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara kajastamise kriteeriumidele.

Varade kajastamise rahaline kriteerium põhi- või käibevarana on 700EUR

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, jne) on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande I skeemi.

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande I skeemi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	24 324	24 324		
Ostjatelt laekumata arved	24 324	24 324		
Ettemaksed	42	42		
Muud makstud ettemaksed	42	42		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 366	24 366		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	20 196	20 196		
Ostjatelt laekumata arved	20 196	20 196		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	677	677		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 873	20 873		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 644	677	
Üksikisiku tulumaks	134		6
Sotsiaalmaks	564		333
Kohustuslik kogumispension	23		11
Töötuskindlustusmaksed	79		45
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			443
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 444	677	838

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	7 094	793	129 411	137 298	2 548	139 846
Akumuleeritud kulum	-6 001	-793	-108 370	-115 164	-1 805	-116 969
Jääkmaksumus	1 093	0	21 041	22 134	743	22 877
Amortisatsioonikulu	-709		-7 400	-8 109	-170	-8 279
31.12.2011						
Soetusmaksumus	7 094	793	129 411	137 298	2 548	139 846
Akumuleeritud kulum	-6 710	-793	-115 770	-123 273	-1 975	-125 248
Jääkmaksumus	384	0	13 641	14 025	573	14 598
Amortisatsioonikulu	-384		-5 006	-5 390	-170	-5 560
Muud muutused					1	1
31.12.2012						
Soetusmaksumus	7 094	793	129 411	137 298	2 549	139 847
Akumuleeritud kulum	-7 094	-793	-120 776	-128 663	-2 145	-130 808
Jääkmaksumus	0	0	8 635	8 635	404	9 039

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	30 303	30 303		
Lühiajalised laenud kokku	30 303	30 303		
Laenukohustused kokku	30 303	30 303		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laen	25 313	25 313		
Lühiajalised laenud kokku	25 313	25 313		
Laenukohustused kokku	25 313	25 313		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 090	3 090		
Võlad töövõtjatele	1 033	1 033		
Maksuvõlad	2 444	2 444		
Muud võlad	677	677		
Muud viitvõlad	677	677		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 244	7 244		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 313	11 313		
Võlad töövõtjatele	704	704		
Maksuvõlad	838	838		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 855	12 855		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	1	1
Osade nomiväärtus 24926		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	177 794	144 709
Läti	0	9 880
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	177 794	154 589
Kokku müügitulu	177 794	154 589
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali tootmine (16101)	177 794	154 589
Kokku müügitulu	177 794	154 589

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	805
Laenust loobumine	9 600	15 100
Muud	0	5 348
Kokku muud äritulud	9 600	21 253

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	122 987	120 725
Energia	19 736	17 056
Elektrienergia	8 405	6 997
Kütus	11 331	10 059
Transpordikulud	5 748	4 374
Muud	1 912	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	150 383	142 155

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	139	0
Mitmesugused bürookulud	616	944
Liikluskindlustus	325	382
Raamatupidamisteenus	2 029	1 811
Juriidilised teenused	0	1 278
Muud	4 055	3 566
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 164	7 981

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	17 931	12 719
Sotsiaalmaksud	6 294	4 749
Kokku tööjõukulud	24 225	17 468
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid soodustusi arvestatud ega makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

OÜ Heiktaro (registrikood: 10472835) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN AINSALU	Juhatuse liige	05.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62
Kokku	-41 658
Katmine	
Kokku	-41 658

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	177794	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enn Ainsalu	35708136518	Eesti	24926 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5106300
E-posti aadress	heiktaro@hotmail.ee