

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ SKALINA

registrikood: 12061596

tänava/talu nimi, Lastekodu 26-11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10113

e-posti aadress: info@skalina.eu

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Kalisec oli asutatud 16.02.2011. a. Asutamise aasta lõppuni oleme tegelenud organisatoorseste küsimuste lahendamisega, ning litsensi saamisega. Majandusliku tegevusega alustasime aprillis 2011. a. ja 2012 aasta lõppuni põhitegevusesks oli ladude, baaside, ehitusobjektide ning kaupluste valvamine.

OÜ Kalisec olulisemad finantssuhtarvud olid :

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Ärimentaablus %	8.93	2.86
Puhasrentaablus %	8.53	2.42

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

Ärimentaablus (%) = $\frac{\text{ärikasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

Puhasrentaablus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

2012 majandusaasta raamatupidamisaaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

2013. aastaks kavandamine senise tootmismahu suurendamist 5%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4-12 toodud OÜ Skalina 2012a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :
raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on
vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Skalina
finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,

OÜ Skalina on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 381	7 602	2
Nõuded ja ettemaksed	11 693	12 677	3
Kokku käibevara	23 074	20 279	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 720	1 005	5
Kokku põhivara	14 720	1 005	
Kokku varad	37 794	21 284	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 479	0	6
Võlad ja ettemaksed	13 833	16 500	4
Kokku lühiajalised kohustused	15 312	16 500	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 513	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	6 513	0	
Kokku kohustused	21 825	16 500	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 034	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 185	2 284	
Kokku omakapital	15 969	4 784	
Kokku kohustused ja omakapital	37 794	21 284	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	131 065	94 222	7
Muud äritulud	12	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 871	-28 082	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 590	-14 011	
Tööjõukulud	-64 542	-49 129	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 375	-308	5
Ärikasum (kahjum)	11 699	2 692	
Finantstulud ja -kulud	-514	-408	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 185	2 284	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 185	2 284	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 699	2 692	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 375	308	5
Kokku korrigeerimised	1 375	308	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	984	-12 677	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 667	16 500	
Makstud intressid	-522	-413	
Kokku rahavood äritegevusest	10 869	6 410	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 090	-1 313	5
Laekunud intressid	8	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 082	-1 308	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	7 992	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 992	0	6
Kokku rahavood	3 779	5 102	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 602	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 779	5 102	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 381	7 602	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.02.2011	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 284	2 284
31.12.2011	2 500		2 284	4 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 185	11 185
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2012	2 500	250	13 219	15 969

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Skalina raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas leiavat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõendanäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrakontrol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventaari kohta peetakse bilansivälist arvestust. Materiaalset põhivara kajastatakse bilanss tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tule nevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele, juhul kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kontakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele:

*Seadmed 40%

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärtuselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 280	0
Arvelduskontod	8 101	7 602
Kokku raha	11 381	7 602

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	11 371	12 254
Kokku nõuded ostjate vastu	11 371	12 254

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 550	1 001
Üksikisiku tulumaks	518	373
Sotsiaalmaks	1 216	867
Kohustuslik kogumispension	48	17
Töötuskindlustusmaksed	187	143
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 691	2 002
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 210	4 403

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused			1 313	1 313
Amortisatsioonikulu			-308	-308
31.12.2011				
Soetusmaksumus			1 313	1 313
Akumuleeritud kulum			-308	-308
Jääkmaksumus			1 005	1 005
Ostud ja parendused	9 990	9 990	5 100	15 090
Muud ostud ja parendused	9 990	9 990	5 100	15 090
Amortisatsioonikulu	0		-1 375	-1 375
31.12.2012				
Soetusmaksumus	9 990	9 990	6 413	16 403
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 683	-1 683
Jääkmaksumus	9 990	9 990	4 730	14 720

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
LHV Pank AS	7 992	1 479	6 513	
Kapitalirendinõuded kokku	7 992	1 479	6 513	

Lisa 7 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	484	484			
Võlad töövõtjatele	8 139	8 139			
Maksuvõlad	5 210	5 210			4
Kokku võlad ja ettemaksed	13 833	13 833			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 960	4 960			
Võlad töövõtjatele	7 137	7 137			
Maksuvõlad	4 403	4 403			4
Kokku võlad ja ettemaksed	16 500	16 500			

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	131 065	94 222
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 065	94 222
Kokku müügitulu	131 065	94 222
Müügitulu tegevusalade lõikes		
80101	131 065	94 222
Kokku müügitulu	131 065	94 222

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	16.02.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	51 237	38 635
Sotsiaalmaksud	13 305	10 494
Kokku tööjõukulud	64 542	49 129
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2013

OÜ SKALINA (registrikood: 12061596) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI KALINITŠENKO	Juhatuse liige	06.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 185
Kokku	13 219
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	131065	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Kalinitšenko	35803160285		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@skalina.eu