

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Demobell

registrikood: 10786898

tänava/talu nimi, Õismäe tee 98-13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13513

telefon: +372 56634302

e-posti aadress: demobell@hot.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühingu Demobell osutab transporditeenuseid Eesti Vabariigi piires. Põhiselt on see pinnase, killustiku, liiva ja muude materjalide vedu ehitusplatsidele ning erinevate jäätmete vedu prügilatesse. 2012 aastal tootmistegevuses muudatusi ei teha. 2012 aasta jooksul, eriti esimesel poolaastal, olid töö saamisega raskused. Tibeda konkurentsi tõttu transporditeenuses transporditeenuse hinnad jäävad madalaks. Samal ajal kütuse ja määrdeainete hinnad on tõusu teel.

Peamised finantssuhtarvud :

	2012.a.	2011.a.
Müügitulu, eurot	270712	207990
Tulu kasv (%)	30.15	40.87
Puhaskasum (eurot)	15149	2929
Puhasrentaablus (%)	5.59	1.41
Lühiajaliste kohustuste kattekordja	1.63	2.44
RAO	18.39	4.03
ROE	26.82	5.71
Keskmine töötajate arv	5	4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2012} - \text{müügitulu 2011}) / \text{müügitulu 2011} * 100$

puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

lühiajaliste kohustuste kattekordja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

RAO (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 804	1 569	2
Nõuded ja ettemaksed	19 766	34 682	3
Kokku käibevara	33 570	36 251	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	48 772	36 422	5
Kokku põhivara	48 772	36 422	
Kokku varad	82 342	72 673	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 575	1 485	6
Võlad ja ettemaksed	19 066	13 061	7
Kokku lühiajalised kohustused	20 641	14 546	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 226	6 801	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 226	6 801	
Kokku kohustused	25 867	21 347	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	10
Kohustuslik reservkapital	320	320	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 811	44 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 149	2 929	
Kokku omakapital	56 475	51 326	
Kokku kohustused ja omakapital	82 342	72 673	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	270 712	207 990	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 155	-157 888	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 258	-8 252	14
Tööjõukulud	-31 621	-22 869	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 338	-12 678	5
Ärikasum (kahjum)	18 340	6 303	
Finantstulud ja -kulud	-533	-716	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 807	5 587	
Tulumaks	-2 658	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 149	2 929	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	18 340	6 303	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 338	12 678	5
Kokku korrigeerimised	10 338	12 678	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 127	-8 736	7
Makstud intressid	-538	-724	16
Kokku rahavood äritegevusest	33 267	9 521	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 457	-20 604	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 457	-20 604	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 575	-2 540	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 575	-2 540	
Kokku rahavood	12 235	-13 623	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 569	15 192	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 235	-13 623	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 804	1 569	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 195	320	44 882	48 397
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 195	320	44 882	48 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 929	2 929
31.12.2011	3 195	320	47 811	51 326
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	3 195	320	47 811	51 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 149	15 149
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	3 195	320	52 960	56 475

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Demobell 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul kui hea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

Raha ja selleekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otselt soetamisega seotud kulutusest, mis on vajalikud vara viimiseks

tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akkumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivaraobjektid allahinnatud nende kaetavale väärtulisele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Arvutid	5
Muu inventuur	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad ettevõttele.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summa või rendimaksate minimum summa nüüdisväärtuses, juhul kui see maalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär

on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalrendi tingimusel renditud varad amortiseeritakse samaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara

omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõik soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu

lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sissemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu

ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist

väljamakstavaid dividende maksumääraga

21/79 netodividendina väljamaksud 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamine järel, või juhul kui teenus

osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Aruandeperioodi kulude kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega

seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi

muutusest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	13 804	1 569
Kokku raha	13 804	1 569

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	19 766	26 888
Muud nõuded		
Kokku nõuded ostjate vastu	19 766	26 888

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 658	2 658
Käibemaks	178	2 026
Üksikisiku tulumaks	285	308
Sotsiaalmaks	766	904
Kohustuslik kogumispension	33	44
Töötuskindlustusmaksed	97	115
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 017	6 055

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	82 535	2 214	2 870	87 619	87 619
Akumuleeritud kulum	-55 265	-1 713	-2 145	-59 123	-59 123
Jääkmaksumus	27 270	501	725	28 496	28 496
Ostud ja parendused	20 000	604		20 604	20 604
Muud ostud ja parendused	20 000	604		20 604	20 604
Amortisatsioonikulu	-12 351	-162	-165	-12 678	-12 678
31.12.2011					
Soetusmaksumus	102 535	2 818	2 870	108 223	108 223
Akumuleeritud kulum	-67 616	-1 875	-2 310	-71 801	-71 801
Jääkmaksumus	34 919	943	560	36 422	36 422
Ostud ja parendused	18 000	1 457	0	19 457	19 457
Muud ostud ja parendused	18 000	1 457	0	19 457	19 457
Amortisatsioonikulu	-9 903	-134	-301	-10 338	-10 338
Muud muutused	3 231			3 231	3 231
31.12.2012					
Soetusmaksumus	123 766	4 275	2 870	130 911	130 911
Akumuleeritud kulum	-77 519	-2 009	-2 611	-82 139	-82 139
Jääkmaksumus	46 247	2 266	259	48 772	48 772

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	6 801	1 575	5 226	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	8 286	1 485	6 801	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	6 801	8 286
Kokku	6 801	8 286

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	3 706	3 706	0	
Võlad töövõtjatele	4 176	4 176	0	
Maksuvõlad	4 017	4 017	0	
Muud võlad	7 167	7 167		
Intressivõlad	629	629	0	
Dividendivõlad	5 000	5 000	0	
Muud viitvõlad	1 538	1 538		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 066	19 066		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 847	5 847	0	
Võlad töövõtjatele	1 159	1 159	0	
Maksuvõlad	6 055	6 055	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 061	13 061		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	3 706	5 847
Kokku võlad tarnijatele	3 706	5 847

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	3 109	1 156
Puhkuse reserv	1 067	3
Kokku võlad töövõtjatele	4 176	1 159

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osakapitali on üks osa nimiväärtusega 3195 EUR. Üheosanik on Sergey Shakhov, isikukood 36907160331, elukoht Õismäe tee 98-13, Tallinn 13513		

Kohustuslik reservkapital on 320 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	270 712	207 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	270 712	207 990
Kokku müügitulu	270 712	207 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
juhiga veoautode rentmine, HV49V	270 712	207 990
Kokku müügitulu	270 712	207 990

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	41 861	38 438
Energia	135 116	106 285
Kütus	135 116	106 285
Alltöövõtutööd	28 056	12 913
Üür ja rent	122	252
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	205 155	157 888

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	239	214
Koolituskulud	289	202
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	1 438
Kindlustuskulud	2 882	3 929
Muud	1 848	2 469
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 258	8 252

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	22 741	17 011
Sotsiaalmaksud	7 813	5 855
Muud	1 067	3
Kokku tööjõukulud	31 621	22 869
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5	8
Intressikulud	-538	-724
Kokku finantstulud ja -kulud	-533	-716

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 270	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

OÜ Demobell (registrikood: 10786898) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SHAKHOV	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 149
Kokku	52 960
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 960
Kokku	52 960

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	270712	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Shakhov	36907160331		3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56634302
E-posti aadress	demobell@hotmail.ee