

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING MADISTO

registrikood: 10399144

tänavatalu nimi, Punane 6 - 327

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13619

telefon: +372 55512060

faks: +372 6379389

e-posti aadress: info@madisto.ee, madisto1@hotmail.com

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

OÜ MADISTO põhitegevusalaks on autokraanade rent. Planeeritakse realiseerida teenuseid 200 tuh.euro.

2012. aastal moodustas OÜ MADISTO müügitulu 178 373 euro. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük. OÜ MADISTO müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ MADISTO kasumiks kujunes 4037 euro, mis on väiksem kui eelmisel aastal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 35 667 euro. Investeeringud oli suurendatud autokraana ja ehitussoojaku ostmise arvelt .

Personal

OÜ MADISTO keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 18 201 euro.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ MADISTO põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ MADISTO tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ MADISTO finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (12.04.2013), on raamatupidamis aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ MADISTO on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 476	12 922	2
Nõuded ja ettemaksed	31 740	57 626	3
Varud	17 637	17 538	6
Kokku käibevara	77 853	88 086	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	76 460	64 007	7
Kokku põhivara	76 460	64 007	
Kokku varad	154 313	152 093	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 117	3 257	
Võlad ja ettemaksed	8 894	9 786	9
Kokku lühiajalised kohustused	13 011	13 043	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 361	9 146	
Kokku pikaajalised kohustused	7 361	9 146	
Kokku kohustused	20 372	22 189	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 058	14 058	10
Kohustuslik reservkapital	5 066	5 066	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 780	72 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 037	38 348	
Kokku omakapital	133 941	129 904	
Kokku kohustused ja omakapital	154 313	152 093	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	178 373	136 175	11
Muud äritulud	529	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 778	-31 607	13
Mitmesugused tegevuskulud	-10 681	-32 256	14
Tööjõukulud	-18 201	-11 769	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 839	-21 736	
Ärikasum (kahjum)	4 403	38 807	
Finantstulud ja -kulud	-366	-459	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 037	38 348	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 037	38 348	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 403	38 807	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 839	21 736	
Kokku korrigeerimised	23 839	21 736	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 886	-51 005	
Varude muutus	-99	5 463	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-892	-3 267	
Makstud intressid	-366	0	
Muud rahavood äritegevusest	0	-1 668	
Kokku rahavood äritegevusest	52 771	10 066	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 291	-14 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 291	-14 200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	140	
Saadud laenude tagasimaksed	-926	-2 140	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	1 936	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	11 015	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1 869	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-926	9 082	
Kokku rahavood	15 554	4 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 922	7 974	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 554	4 948	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 476	12 922	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	14 061	5 066	72 429	91 556
Korrigeeritud saldo 31.12.2010				0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 348	38 348
Muud muutused omakapitalis	-3		3	0
31.12.2011	14 058	5 066	110 780	129 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 037	4 037
31.12.2012	14 058	5 066	114 817	133 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MADISTO 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ MADISTO kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti

Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	211	837
Arvelduskontod	28 265	12 085
Kokku raha	28 476	12 922

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	30 652	30 652			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 088	1 088			
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 740	31 740			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	57 626	57 626			
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 626	57 626			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjate laekumata arved	30 652	65 548
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-7 922
Kokku nõuded ostjate vastu	30 652	57 626

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-7 922	-11 764
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	529	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-529	-563
Lootusetuks tunnistatud nõuded	7 922	4 405
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-7 922

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	830		726
Üksikisiku tulumaks		300	96
Sotsiaalmaks		635	324
Kohustuslik kogumispension		10	3
Töötuskindlustusmaksed		81	40
Ettemaksukonto jääk	258		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 088	1 026	1 189

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	17 538	0
Müügiks ostetud kaubad	0	17 538
Ettemaksed varude eest	99	0
Kokku varud	17 637	17 538

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		1 728	129 710	131 438	131 438
Akumuleeritud kulum		-1 259	-58 635	-59 894	-59 894
Jääkmaksumus		469	71 075	71 544	71 544
Ostud ja parendused	14 200			14 200	14 200
Amortisatsioonikulu	-1 420	-306	-20 011	-21 737	-21 737
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 200	1 728	129 710	145 638	145 638
Akumuleeritud kulum	-1 420	-1 565	-78 646	-81 631	-81 631
Jääkmaksumus	12 780	163	51 064	64 007	64 007
Ostud ja parendused		625	35 667	36 292	36 292
Amortisatsioonikulu	-10 742	-294	-12 803	-23 839	-23 839
Ümberklassifitseerimised	7 902		-7 902		
31.12.2012					
Soetusmaksumus	22 102	2 353	157 475	181 930	181 930
Akumuleeritud kulum	-12 162	-1 859	-91 449	-105 470	-105 470
Jääkmaksumus	9 940	494	66 026	76 460	76 460

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	9 305	1 943	7 362		5,5	EUR	15.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	9 305	1 943	7 362				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia AS	11 168	2 022	9 146		2,5	EUR	15.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	11 168	2 022	9 146				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	9 940	12 780
Kokku	9 940	12 780

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 836	5 836		
Võlad töövõtjatele	1 706	1 706		
Maksuvõlad	1 026	1 026		
Muud võlad	326	326		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 894	8 894		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 498	5 498		
Võlad töövõtjatele	2 677	2 677		
Maksuvõlad	1 189	1 189		
Muud võlad	422	422		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 786	9 786		

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	14 058	14 058
Osade arv (tk)	220	220

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	178 373	136 175
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	178 373	136 175
Kokku müügitulu	178 373	136 175
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kraanade rentmine koos operatoriga (43993)	178 373	136 175
Kokku müügitulu	178 373	136 175

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Ebatoenolise volgu laekumine	529
Kokku muud äritulud	529

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	25 595	2 200
Energia	39 342	22 793
Elektrienergia	0	8
Kütus	39 342	22 785
Alltöövõtutööd	37 644	3 299
Transpordikulud	3 897	0
Maarent	1 612	0
Üür ja rent	3 793	3 315
Muud	9 895	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	121 778	31 607

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	980
Energia	2 868	0
Kütus	2 868	0
Mitmesugused bürookulud	345	1 948
Uurimis- ja arengukulud	1 600	0
Koolituskulud	380	331
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2 473
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	563
Muud	5 488	25 961
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 681	32 256

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 546	9 383
Sotsiaalmaksud	4 470	2 279
Töötuskindlustusmaksud	185	107
Kokku tööjõukulud	18 201	11 769
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	15	0
Muud intressitulud	15	0
Intressikulud	-381	-459
Intressikulu kapitalirendilt	-381	-459
Kokku finantstulud ja -kulud	-366	-459

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2012

OSAÜHING MADISTO (registrikood: 10399144) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG IVANOV	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 037
Kokku	114 817

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	178373	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6379389
Mobiiltelefon	+372 55512060
E-posti aadress	madisto1@hotmail.com
E-posti aadress	info@madisto.ee