

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tehtal

registrikood: 10335983

tänava/talu nimi, Talve 51

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93816

telefon: +372 4553442, +372 5201396, +372 4536246

e-posti aadress: aavo.kaimer@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tehtal OÜ põhitegevusalaks on transporditeenuse osutamine. Aruandeaastal moodustas müügitulu 48 171 eurot ja puhaskahjumiks kujunes 3 264 eurot.

2012.a. moodustasid ettevõtte tööjõukulud 6 290 eurot.

Ettevõtte juhatusele juhatuse tasu aruandeaastal makstud ei ole.

2013.a. tegeletakse jätkuvalt transporditeenuse osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 846	6 400	
Nõuded ja ettemaksed	22 555	27 010	
Kokku käibevara	38 401	33 410	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 043	46 272	3
Kokku põhivara	38 043	46 272	
Kokku varad	76 444	79 682	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 709	1 683	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 709	1 683	
Kokku kohustused	1 709	1 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 187	66 535	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 264	8 652	
Kokku omakapital	74 735	77 999	
Kokku kohustused ja omakapital	76 444	79 682	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	48 171	54 819	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 248	-29 337	6
Mitmesugused tegevuskulud	-5 672	-4 035	
Tööjõukulud	-6 290	-5 994	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 229	-6 779	
Muud ärikulud	0	-41	
Ärikasum (kahjum)	-3 268	8 633	
Finantstulud ja -kulud	4	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 264	8 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 264	8 652	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 268	8 633
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 229	6 779
Kokku korrigeerimised	8 229	6 779
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 455	-4 631
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26	259
Laekunud intressid	4	19
Kokku rahavood äritegevusest	9 446	11 059
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-23 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-23 500
Kokku rahavood	9 446	-12 441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 400	18 841
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 446	-12 441
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 846	6 400

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	66 535	69 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 652	8 652
31.12.2011	2 556	256	75 187	77 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 264	-3 264
31.12.2012	2 556	256	71 923	74 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi-ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendide määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

Tegev- ja kõrgem juhtkond ja nende lähisugulased ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	167	4 543	
Üksikisiku tulumaks	28		25
Sotsiaalmaks	128		125
Kohustuslik kogumispension	6		6
Töötuskindlustusmaksed	13		13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	342	4 543	169

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	69 229	811	70 040	70 040
Akumuleeritud kulum	-40 151	-338	-40 489	-40 489
Jääkmaksumus	29 078	473	29 551	29 551
Ostud ja parendused	23 500		23 500	23 500
Muud ostud ja parendused	23 500		23 500	23 500
Amortisatsioonikulu	-6 698	-81	-6 779	-6 779
31.12.2011				
Soetusmaksumus	92 729	811	93 540	93 540
Akumuleeritud kulum	-46 849	-419	-47 268	-47 268
Jääkmaksumus	45 880	392	46 272	46 272
Amortisatsioonikulu	-8 148	-81	-8 229	-8 229
31.12.2012				
Soetusmaksumus	92 729	811	93 540	93 540
Akumuleeritud kulum	-54 997	-500	-55 497	-55 497
Jääkmaksumus	37 732	311	38 043	38 043

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 267	1 267		
Maksuvõlad	342	342		
Saadud ettemaksed	100	100		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 709	1 709		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 514	1 514		
Maksuvõlad	169	169		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 683	1 683		

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	56 819	59 398
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	15 104	15 789
Kokku tingimuslikud kohustused	71 923	75 187

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	13 211	11 428
Kütus	13 211	11 428
Transpordikulud	1 253	2 324
Üür ja rent	4 512	3 319
Ostetud teenused	4 240	6 102
Masinate lulum	8 032	6 164
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 248	29 337

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 680	4 460
Sotsiaalmaksud	1 610	1 534
Kokku tööjõukulud	6 290	5 994
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 500
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 233

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Osaühing Tehtal (registrikood: 10335983) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO KAIMER	Juhatuse liige	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 264
Kokku	71 923

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	48171	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aavo Kaimer	35903040039		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4553442
Telefon	+372 4536246
Mobiiltelefon	+372 5201396
E-posti aadress	aavo.kaimer@mail.ee