

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TAISS HOLD

registrikood: 10161365

tänava/talu nimi, Jõhvi küla 2
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 41541

telefon: +372 3371043, +372 5078519

e-posti aadress: taisshold@hotmail.ee

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on hulgikaubandus tekstiili, rõivaste, jalatsete ja nahktoodete vahendamine, masinate ja seadmete hulgimüük, mootorsõidukite hoolduss ja remont , kaubavedu mantel, rahvusvaheliseveod .

2012.a. oli OÜ Tais Hold realiseerimise netokäive 114494 eurot.

Aruandeaastal ei soetati materiaalse põhivara .

Keskmine töötajate arv oli 5 ning palkade kogusumma 12292 eurot.

Deebitorivõlgnevus on reaalne. Võlgnevus tarnijatele on reaalne. Maksuvõlgnevus on reaalne.

Ettevõtte finantspõhinäitajad	2012.a.	2011.a .
Müügitulu kasv	-34%	-20%
Üldine kasvutempo	2,4%	3,3%
Jooksva likviidsuse hinnad	7,7	1,4
Omakapitali kasvutempo	0,9%	2%
Omakapitali kasutuse tulukus	0,9%	1,9%

Finantsnäitajate arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2012.a. \text{ müügitulu} - 2011.a. \text{ müügitulu}) / 2011.a. \text{ müügitulu} \times 100\%$

Üldine kasvutempo = $\text{puhas kasum} / \text{müügitulu} \times 100\%$

Jooksva likviidsuse hinnad = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali kasvutempo = $2012.a. \text{ omakapital} / 2011.a. \text{ omakapital} \times 100\% - 100$

Omakapitali kasutuse tulukus = $\text{puhas kasum} / \text{omakapital} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arveatusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruande juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ Taiss Hold jätkuvalt tegetsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 307	46 257
Nõuded ja ettemaksed	12 159	14 097
Varud	24 443	21 219
Kokku käibevara	37 909	81 573
Põhivara		
Materiaalne põhivara	264 740	272 540
Kokku põhivara	264 740	272 540
Kokku varad	302 649	354 113
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	54 000
Võlad ja ettemaksed	4 916	5 100
Kokku lühiajalised kohustused	4 916	59 100
Kokku kohustused	4 916	59 100
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	898	898
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	291 559	285 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 720	5 738
Kokku omakapital	297 733	295 013
Kokku kohustused ja omakapital	302 649	354 113

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	114 494	173 663
Muud äritulud	0	16 850
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 313	-96 787
Mitmesugused tegevuskulud	-9 542	-12 677
Tööjõukulud	-16 521	-27 036
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 800	-13 432
Muud ärikulud	-29	-32 678
Ärikasum (kahjum)	3 289	7 903
Finantstulud ja -kulud	-569	-2 165
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 720	5 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 720	5 738

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 289	7 903
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 800	13 432
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-24 558
Muud korrigeerimised	0	-145 287
Kokku korrigeerimised	7 800	-156 413
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 938	-6 207
Varude muutus	-3 224	150 107
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-184	216
Kokku rahavood äritegevusest	9 619	-4 394
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	16 850
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	16 850
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	54 000
Saadud laenude tagasimaksed	-54 000	-30 108
Makstud intressid	-569	-2 165
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-54 569	21 727
Kokku rahavood	-44 950	34 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 257	12 074
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 950	34 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 307	46 257

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	898	285 821	289 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 738	5 738
31.12.2011	2 556	898	291 559	295 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 720	2 720
31.12.2012	2 556	898	294 279	297 733

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taiss Hold 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidetakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hinnamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäoliseust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tooraine ja materjal ning kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 600 euro. Väheolulise maksumusega objektid, esemeb soetusmaksumusega alla 600 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Kuludesse kantub väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned 6-8%

Masinate ja seadmed 20%

Tulud

Toodete müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intrissitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus. Sidus- ja tütarettevõtjatelt saadavaid dividende ei kajastata tuluna, vaid kajastatakse investori investeeringute vähenemisena bilansis.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 293	20 328
Sotsiaalmaksud	4 228	6 708
Kokku tööjõukulud	16 521	27 036
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 235	4 468

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

Osaühing TAISS HOLD (registrikood: 10161365) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR VILIPP	Juhatuse liige	14.06.2013
VICTOR ESTERLE	Juhatuse liige	14.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	291 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 720
Kokku	294 279
Jaotamine	
Kokku	294 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	49895	43.58%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	32560	28.44%	Ei
Tekstiili, rõivaste, jalatsite ja nahktoodete vahendamine	46161	21745	18.99%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	10294	8.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Vilipp	35407242224	Eesti	20000 EEK
Viktor Esterle	35303022241	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3371043
Mobiiltelefon	+372 5078519
E-posti aadress	taisshold@hotmail.ee