

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing POWERSERVICE

registrikood: 10542535

tänavanimi: Ringtee 27

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50105

telefon: +372 7362025

faks: +372 7362325

e-posti aadress: powerservice@hotmail.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 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	14

Tegevusaruanne

Powerservice OÜ on Reinsalu Auto AS tütarettevõte, mille põhitegevuseks on veoautode ja haagiste hooldus, remont ja ümberehitus.

Aruandeperioodi keskmine töötajate arv oli 16 töötajat.

2012.a. arvestati töötajatele palka 115 332 euri ja arvestati sotsiaalmaksudeks 39 641 euri.

Osaühingu Juhatus on ühe liikmeline. Juhatusel eraldi tasusid 2012.a. makstud ei ole.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (tuh.eur)	372	399
Käibe kasv/langus	-6,7%	12,5%
Puhaskasum(tuh.eur)	5	37
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,35	4,21
ROA	3,3%	23,2%
ROE	3,9%	29,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Käibe kasv(%) = müügitulu 2012 - müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku *100

*ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 058	20 352	2
Nõuded ja ettemaksed	96 369	116 418	3
Varud	21 057	1 557	4
Kokku käibevara	126 484	138 327	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	27 447	19 718	5
Kokku põhivara	27 447	19 718	
Kokku varad	153 931	158 045	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 642	32 828	6
Kokku lühiajalised kohustused	23 642	32 828	
Kokku kohustused	23 642	32 828	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	9
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 701	84 928	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 072	36 773	
Kokku omakapital	130 289	125 217	
Kokku kohustused ja omakapital	153 931	158 045	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	371 573	399 486	10
Muud äritulud	500	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 894	-171 907	12
Mitmesugused tegevuskulud	-21 284	-26 155	
Tööjõukulud	-154 973	-160 709	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 857	-3 953	5
Ärikasum (kahjum)	5 065	36 762	
Finantstulud ja -kulud	7	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 072	36 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 072	36 773	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 065	36 762	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 857	3 953	5
Kokku korrigeerimised	4 857	3 953	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 049	-36 619	3
Varude muutus	-19 500	0	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 186	-3 414	6
Kokku rahavood äritegevusest	1 285	682	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 586	-4 250	5
Laekunud intressid	7	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 579	-4 239	
Kokku rahavood	-11 294	-3 557	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 352	23 909	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 294	-3 557	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 058	20 352	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 196	320	84 928	88 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	36 773	36 773
31.12.2011	3 196	320	121 701	125 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 072	5 072
31.12.2012	3 196	320	126 773	130 289

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Powerservice OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansivälise varadena.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjalid ja teenused".

Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse varusid alla hinnatud ja kasutuskõlbmatuks tunnistatud ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 958,67 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Kapitaliseeritud kulud 5%

- Masinad ja seadmed 12,5%
- Transpordivahendid 12,5%
- Muu inventar 12,5%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 958,67

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	8
Transpordivahendid	8
Muu inventar	8

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

OÜ Powerservice aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Omanikke (emaettevõtte ja emaettevõtte omanikud)
2. Tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 099	524
Arvelduskontod	7 959	19 828
Kokku raha	9 058	20 352

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	96 369	116 418
Kokku nõuded ostjate vastu	96 369	116 418

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	21 057	1 557
Kokku varud	21 057	1 557

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	16 873	110 819	110 819	127 692
Akumuleeritud kulum	-9 283	-98 988	-98 988	-108 271
Jääkmaksumus	7 590	11 831	11 831	19 421
Ostud ja parendused	0	4 250	4 250	4 250
Amortisatsioonikulu	-844	-3 109	-3 109	-3 953
31.12.2011				
Soetusmaksumus	16 873	115 069	115 069	131 942
Akumuleeritud kulum	-10 127	-102 097	-102 097	-112 224
Jääkmaksumus	6 746	12 972	12 972	19 718
Ostud ja parendused	0	12 586	12 586	12 586
Amortisatsioonikulu	-844	-4 013	-4 013	-4 857
31.12.2012				
Soetusmaksumus	16 873	127 655	127 655	144 528
Akumuleeritud kulum	-10 971	-106 110	-106 110	-117 081
Jääkmaksumus	5 902	21 545	21 545	27 447

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 763	3 763	0	0	
Võlad töövõtjatele	9 078	9 078	0	0	8
Maksuvõlad	10 801	10 801	0	0	7
Kokku võlad ja ettemaksed	23 642	23 642	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 422	5 422	0	0	
Võlad töövõtjatele	11 568	11 568	0	0	8
Maksuvõlad	15 837	15 837	0	0	7
Muud võlad	1	1	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 828	32 828	0	0	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	341	3 167
Üksikisiku tulumaks	3 139	3 776
Sotsiaalmaks	6 394	7 730
Kohustuslik kogumispension	238	248
Töötuskindlustusmaksed	686	913
Intress	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 801	15 837

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 584	9 074
Puhkusetasude kohustus	2 494	2 494
Kokku võlad töövõtjatele	9 078	11 568

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	368 543	399 202
Soome	3 030	284
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	371 573	399 486
Kokku müügitulu	371 573	399 486
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite remont ja hooldus	371 573	399 486
Kokku müügitulu	371 573	399 486

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	500	0
Kokku muud äritulud	500	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	140 702	135 892
Müügi eesmärgil ostetud teenused	32 239	25 912
Energia	12 953	10 103
Elektrienergia	12 953	10 103
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	185 894	171 907

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	115 332	120 663
Sotsiaalmaksud	39 641	40 046
Kokku tööjõukulud	154 973	160 709
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	22 756	0	61 334	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 155	768	18 235	768

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	74 795	68 311
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 964
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	46 456	71 065
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 927

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	100 151	96 144
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	26 622	25 557
Kokku tingimuslikud kohustused	126 773	121 701

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Osaühing POWERSERVICE (registrikood: 10542535) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI ÕUN	Juhatuse liige	18.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 072
Kokku	126 773

Juhatus otsustab jätta kasum 126 773 Eurot jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	371573	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Reinsalu Auto	10288491	Tamme 17	3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362025
Faks	+372 7362325
E-posti aadress	powerservice@hot.ee