

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osühing TIKSA EXIM

registrikood: 10301607

tänava/talu nimi, Anne 82-23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50705

telefon: +372 7482206

faks:

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

Tegevusaruanne

OÜ Tiksa Exim teenusemüügitudulu 2012.a. oli 7900 eurot, 2012.a. mai kuus soetas ettevõtte kaubiku mis sai avarii käigus niipalju vigastada, et kuulus kindlustusseltsi poolt maha kandmisele. Kaubikule leiti ostja Leedu Vabariigist ning müüdi maha 7 333 euroga. Ettevõtte omab 2006.a. eesti-siseste transportteenuste litsentsi.

2013.a. jätkab osaühing transport teenuse pakkumist eesti-sisestel vedudel. Jätakuvalt arendatakse koostööd Läti Vabariigis registreeritud ja tegutseva fondi „LAVERA“-ga.

2012.a. maksis OÜ Tiksa Exim juhatuse liikmele pool aastat liikmetasu kogusummas 2320 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tiksa Exim on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 03.06.2013.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõpliku tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Tiksa Exim jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Finantsinvesteeringud	25 940	25 940
Nõuded ja ettemaksed	183 262	183 262
Varud	46 336	46 336
Kokku käibevara	255 538	255 538
Põhivara		
Materiaalne põhivara	44 175	0
Kokku põhivara	44 175	0
Kokku varad	299 713	255 538
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 780	0
Võlad ja ettemaksed	200 925	196 454
Kokku lühiajalised kohustused	206 705	196 454
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	30 475	0
Kokku pikaajalised kohustused	30 475	0
Kokku kohustused	237 180	196 454
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 263	6 263
Kohustuslik reservkapital	626	626
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 195	50 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 449	1 888
Kokku omakapital	62 533	59 084
Kokku kohustused ja omakapital	299 713	255 538

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	15 233	7 899
Muud äritulud	3 010	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 428	-6 811
Mitmesugused tegevuskulud	-3 511	-109
Tööjõukulud	-3 086	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 254	0
Muud ärikulud	-207	-195
Ärikasum (kahjum)	4 757	784
Finantstulud ja -kulud	-1 308	1 104
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 449	1 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 449	1 888

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 757	784
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 254	0
Muud korrigeerimised	-928	0
Kokku korrigeerimised	2 326	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-1 703
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 471	-185
Makstud intressid	0	-597
Muud rahavood äritegevusest	-721	0
Kokku rahavood äritegevusest	10 833	-1 701
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	63 224	0
Saadud laenude tagasimaksed	-26 969	0
Makstud intressid	-588	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	35 667	0
Kokku rahavood	0	-1 701
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-1 701
Valuutakursside muutuste mõju	0	1 701

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 263	626	50 307	57 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 888	1 888
31.12.2011	6 263	626	52 195	59 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 449	3 449
31.12.2012	6 263	626	55 644	62 533

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tiksa Exim 20121. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 630 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus aadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 630

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	790	790		
Ostjatelt laekumata arved	790	790		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0		
Nõue osaniku vastu	0	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	182 472	182 472		
Viitlaekumised	182 472	182 472		
Kokku nõuded ja ettemaksed	183 262	183 262		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	780	780		
Ostjatelt laekumata arved	780	780		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0		
Nõue osaniku vastu				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Muud nõuded	182 482	182 482		
Viitlaekumised	182 482	182 482		
Kokku nõuded ja ettemaksed	183 262	183 262		

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	790	780
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Kokku nõuded ostjate vastu	790	780

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	127	355
Üksikisiku tulumaks	29	
Erisoodustuse tulumaks		292
Sotsiaalmaks	96	
Kohustuslik kogumispension	6	
Intress		2 216
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	258	2 863

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	40 392	40 392	40 392
Akumuleeritud kulum	-40 392	-40 392	-40 392
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	46 500	46 500	46 500
Amortisatsioonikulu	-2 325	-2 325	-2 325
31.12.2012			
Soetusmaksumus	46 500	46 500	46 500
Akumuleeritud kulum	-2 325	-2 325	-2 325
Jääkmaksumus	44 175	44 175	44 175

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	5 780	5 780					
Lühiajalised laenud kokku	5 780	5 780					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	30 475		30 475		2,99	eur	30.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	30 475		30 475				
Laenukohustused kokku	36 255	5 780	30 475				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	46 260	46 260		
Võlad töövõtjatele	290	290		
Maksuvõlad	258	258		
Muud võlad	154 117	154 117		
Muud viitvõlad	154 117	154 117		
Kokku võlad ja ettemaksed	200 925	200 925		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	46 246	46 246		
Maksuvõlad	2 863	2 863		
Muud võlad	147 345	147 345		
Muud viitvõlad	147 345	147 345		
Kokku võlad ja ettemaksed	196 454	196 454		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad hankijatele	46 260	46 246
Kokku võlad tarnijatele	46 260	46 246

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	290	0
Kokku võlad töövõtjatele	290	0

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	154 117	154 117		
Kokku muud võlad	154 117	154 117		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	147 345	147 345		
Kokku muud võlad	147 345	147 345		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 900	7 899
Leedu	7 333	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 233	7 899
Kokku müügitulu	15 233	7 899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus	7 900	7 899
Mahakantud sõiduauto	7 333	0
Kokku müügitulu	15 233	7 899

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	1 130	200
Kütus	1 130	200
Transpordikulud	0	6 611
Üür ja rent	2 298	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 428	6 811

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	1 197	109
Kindlustuskulu	532	0
Muud	1 782	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 511	109

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Sotsiaalmaksud	766	0
Töötuskindlustus	0	0
Juhatuse liikmetasu	2 320	0
Kokku tööjõukulud	3 086	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	195
Lootusetud laekumised		
Muud	207	0
Kokku muud ärikulud	207	195

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 320	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

osaühing TIKSA EXIM (registrikood: 10301607) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY KRASILNIKOV	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 449
Kokku	55 644

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	7900	51.86%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	7333	48.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Korol	46005202722	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK
Sergei Krassilnikov	34811072718	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	50000 EEK
Lauri Eespäev	38503292716	Tamme pst. 39, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7482206
Faks	+372 7482206
E-posti aadress	akson@hot.ee