

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tevira Grupp

registrikood: 11013862

tänavatalu nimi, Jõetiiru 4

maja ja korteri number:

küla: Vaskjala küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75330

telefon: +372 56491332

e-posti aadress: keiut@hot.ee

veebilehe aadress: www.tevira.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Müügitulu	11
Lisa 5 Muud äritulud	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Tevira Grupp põhitegevuseks on transporditeenuste osutamine rasketehnika vedamise valdkonnas ning kaeve ja mullatööd. Tööde teostamise hooaeg on aprillist novembrini. 2012 majandusaastal töötas OÜ Tevira Grupis keskmiselt 6 inimest. Juhatuseliikme palka ei tasutud.

Olulisi muudatusi ettevõtte tegevuses 2012 aastal ei toimunud. Ettevõtte plaanib jätkata tegevust samade tegevusaladega ka 2013 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	24 128	14 880
Nõuded ja ettemaksed	13 580	23 407
Kokku käibevara	37 708	38 287
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	35 383	42 303
Materiaalne põhivara	113 141	128 525
Kokku põhivara	148 524	170 828
Kokku varad	186 232	209 115
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	15 120
Võlad ja ettemaksed	15 803	20 513
Eraldised	0	1 014
Kokku lühiajalised kohustused	15 803	36 647
Kokku kohustused	15 803	36 647
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 351	197 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 266	-28 276
Kokku omakapital	170 429	172 468
Kokku kohustused ja omakapital	186 232	209 115

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	321 950	283 120
Muud äritulud	2 011	1 599
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-150 537	-128 022
Mitmesugused tegevuskulud	-27 329	-36 759
Tööjõukulud	-94 015	-74 092
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 612	-67 268
Muud ärikulud	-972	-925
Ärikasum (kahjum)	31 496	-22 347
Finantstulud ja -kulud	-1 359	-3 878
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 137	-26 225
Tulumaks	-5 871	-2 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 266	-28 276

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	31 496	-22 347
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 612	20 449
Kasum (kahjum) põhivara müügist	745	45 220
Muud korrigeerimised	-32	0
Kokku korrigeerimised	20 325	65 669
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 827	-2 984
Varude muutus	0	1 452
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 724	4 818
Kokku rahavood äritegevusest	55 924	46 608
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 791	-47 406
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 467	52 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	676	4 594
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 120	-37 498
Makstud intressid	-1 361	-3 898
Makstud dividendid	-25 000	-4 885
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 871	-2 070
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 352	-48 351
Kokku rahavood	9 248	2 851
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 880	12 029
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 248	2 851
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 128	14 880

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	202 406	205 218
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	202 406	205 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-28 276	-28 276
Makstud dividendid			-4 474	-4 474
31.12.2011	2 556	256	169 656	172 468
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	169 656	172 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 266	24 266
Makstud dividendid			-26 305	-26 305
31.12.2012	2 556	256	167 617	170 429

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ Tevira Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Majandusaasta algas 01.01.2012 ja lõppes 31.12.2012.

Vigade korrigeerimine

Olulised eelmiste perioodide suhtes avastatud vead korrigeeritakse tagasiulatuvalt välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata. Vähem olulised vead korrigeeritakse edasiulatuvalt alates esimesest võimalikust kuupäevast.

Raha

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

Raamatupidamise aastaaruanne ja arvestus on eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuteks ning kantakse bilansist välja muude ärikulude kontole.

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikkused eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikkude elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Masinate ja seadmete puhul sõltub kasuliku eluea määramise periood masina vanusest. Arvutid võetakse kasutusele kasuliku elueaga kuni 3 aastat.

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendis olevat vara ei võeta arvele ettevõtte bilansis.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusereservi korrigeeritakse aastalõpu seisuga. Puhkusereservi nõuded kantakse palgakuludesse.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse kulu toimumise hetkel või hetkel kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012
Sularaha kassas	19
Arvelduskontod	10 313
Tähtajalised hoiused	13 796
Kokku raha	24 128

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	310 830	310 830
Akumuleeritud kulum	-112 041	-112 041
Jääkmaksumus	198 789	198 789
Ostud ja parendused	47 406	47 406
Muud ostud ja parendused	47 406	47 406
Amortisatsioonikulu	-20 449	-20 449
Müügid	-97 221	-97 221
31.12.2011		
Soetusmaksumus	222 415	222 415
Akumuleeritud kulum	-93 890	-93 890
Jääkmaksumus	128 525	128 525
Ostud ja parendused	7 949	7 949
Muud ostud ja parendused	7 949	7 949
Amortisatsioonikulu	-19 612	-19 612
Müügid	-3 721	-3 721
31.12.2012		
Soetusmaksumus	217 971	217 971
Akumuleeritud kulum	-104 830	-104 830
Jääkmaksumus	113 141	113 141

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 467	52 000
Transpordivahendid	4 467	2 200
Muud masinad ja seadmed		49 800
Kokku	4 467	52 000

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	321 950	283 120
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	321 950	283 120
Kokku müügitulu	321 950	283 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
KaubavedumaanteeleMTAKkood49411	161 894	151 708
Muudkaeve-jamullatöödeMTAKkood43129	160 056	131 412
Kokku müügitulu	321 950	283 120

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	745	1 599
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 266	0
Kokku muud äritulud	2 011	1 599

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	26 211	20 452
Energia	124 326	107 570
Kütus	124 326	107 570
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	150 537	128 022

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	14 343	3 684
Lähetuskulud	0	339
Riiklikud ja kohalikud maksud	345	725
Masinate kasko -ja liikluskindlustus	3 160	3 194
Masinate -ja sõidukite rent	6 543	9 030
Muud	2 938	19 787
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 329	36 759

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	69 089	54 224
Sotsiaalmaksud	24 927	19 868
Kokku tööjõukulud	94 016	74 092
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2013

Osaühing Tevira Grupp (registrikood: 11013862) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEIU TOIM	Juhatuse liige	22.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 266
Kokku	167 617
Jaotamine	
Dividendideks	-20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	167 617
Kokku	147 617

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 266
Kokku	167 617
Jaotamine	
Dividendideks	-20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	167 617
Kokku	147 617

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	161894	50.29%	Jah
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	160056	49.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Keiu Toim	47801160334	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56491332
E-posti aadress	keiut@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.tevira.ee