

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rehala OÜ

registrikood: 12002814

tänava/talu nimi, Rakvere mnt 10

maja ja korteri number:

küla: Selja küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86817

telefon: +372 5097745

e-posti aadress: rehala.oy@eesti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ Rehala põhitegevuseks oli 2012a. kaevetööd ning kaevetehnika ja erinevate spetsseadmete rent.

2012 a. tekkis võimalus teostada vee- ja kanalisatsioonitorustike desinfitseerimist. Sellega seoses tekkis ettevõtte võimalus hakata pakkuma vee- ja kanalisatsioonitorustike renoveerimis- ja paigaldustöid. See on olnud meile suureks plussiks kasumi teenimisel.

Müügitulu oli 2012 a. 157 071 eurot.

2012a. ärikasum oli 93 016 eurot.

Tasusid juhatuse liikmele juhatuse töös osalemise eest 2012 aastal ei makstud. Soodustusi, samuti tasu tagasikutsumisel juhatuse liikmetele ei ole.

Keskmine töölepinguga täistööajaga töötajate arve oli 2012 a. 1 ning talle makstud brutotasude kogusumma (ilma sotsiaalmaksuta ja töötuskindlustuse makseteta) oli 10 009 eurot.

2013 a. on planeeritud investeeringuid 35 000 euro väärtuses. Investeeringute põhisuunaks on laiendada ning arendada edasi vee- ja kanalisatsioonitrasside paigalduseks vajaminevaid masinaid ja seadmeid. Plaanis on investeerida 2012a. kinnisvarasse ning selle arendusse.

OÜ Rehala finantssuhtarvud võrreldes eelmise majandusaastaga on järgmised:

Likviidsuse suhtarvud ehk lühiajalise maksevõime näitajad:		2012	2011
	Käibekapital (<i>Net Working Capital</i>)	93 370	-5 814
	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (maksevõime üldine tase, maksevõime kordaja, <i>Current Ratio</i>)	6,12	0,73
	Maksevõime kordaja (likviidsuskordaja, likviidsussuhe, happetest, kiireloomuliste maksete tase, <i>Quick Ratio, Acid Test Ratio</i>)	6,12	0,73
	Maksevalmiduse kordaja (rahaliste vahendite tase, <i>Cash Ratio</i>)	3,31	0,17
	Raha laekumisevälde (Nõuete laekumise välde) päevades	119,1	64,2
	Likviidsussuhtarv (äritegevuse rahavoo taseme suhtarv)	3,23	1,18
Rentaablusnäitajad (Kasumlikkus, tulukus, tootlus):			
	Ärirentaablus	59,3%	29,7%
	Käiberentaablus (Tegevustulukus, <i>Profit Margin</i>)	59,28%	29,71%
	Müügikate	79,86%	58,62%
	Varade tulukus (ROA, <i>Return on total assets</i>)	65,08%	41,86%
	Omakapitali tulukus (ROE, <i>Return on Owners Equity</i>)	74,6%	76,6%
	Investeeringute tulukus (ROI, <i>Return on Investment</i>)	70,7%	57,1%
Efektiivussuhtarvud:			
	Varade tootlus (Vara käibekordaja)	1,10	1,41
	Põhivarade tootlus (Põhivara käibekordaja)	5	2,11
	Jätkusuutlikkus ja pankrotioht	18,68	5,06

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	60 350	3 771	
Nõuded ja ettemaksed	51 270	12 028	2
Kokku käibevara	111 620	15 799	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	31 445	31 864	4
Kokku põhivara	31 445	31 864	
Kokku varad	143 065	47 663	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 821	8 875	5
Võlad ja ettemaksed	11 429	12 739	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	18 250	21 614	
Kokku kohustused	18 250	21 614	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 150	3 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 109	19 951	
Kokku omakapital	124 815	26 049	
Kokku kohustused ja omakapital	143 065	47 663	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	157 071	67 142	7
Muud äritulud	42	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 632	-27 781	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 363	-8 904	9
Tööjõukulud	-13 443	-2 724	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 316	-2 648	4
Muud ärikulud	-255	-5 138	
Ärikasum (kahjum)	93 104	19 947	
Finantstulud ja -kulud	5	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 109	19 951	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 109	19 951	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	150 539	70 723
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-73 823	-37 084
Väljamaksed töötajatele	-12 606	-1 890
Makstud ettevõtte tulumaks	-104	0
Kokku rahavood äritegevusest	64 006	31 749
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 276	-37 663
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 273	-37 659
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 861
Saadud laenude tagasimaksed	-1 154	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 154	8 861
Kokku rahavood	56 579	2 951
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 771	820
Raha ja raha ekvivalentide muutus	56 579	2 951
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 350	3 771

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	3 542	6 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 951	19 951
31.12.2011	2 556	23 493	26 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)		93 109	93 109
Muud muutused omakapitalis		5 657	5 657
31.12.2012	2 556	122 259	124 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rehala 2012 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava 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.

2012 a. raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning hoiuseid pangas.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Mitterahalised tehingud on rahavoogude aruande koostamisel elimineeritud ning need on esitatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Nõuded ja ettemaksud

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

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuse osutamisel või halduseesmärkidel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 607 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

seadmed 3-20% aastas;

mootorsõidukid 3-20% aastas;

kontori inventar 3-10% aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 607

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	7 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	51 270	51 270		
Ostjatelt laekumata arved	51 270	51 270		
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 270	51 270		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 028	12 028		
Ostjatelt laekumata arved	12 028	12 028		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 028	12 028		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 231	27
Üksikisiku tulumaks	166	138
Erisoodustuse tulumaks	0	36
Sotsiaalmaks	323	275
Kohustuslik kogumispension	20	8
Töötuskindlustusmaksed	41	35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 781	519

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 070	3 070		3 070
Akumuleeritud kulum	-35	-35		-35
Jääkmaksumus	3 035	3 035		3 035
Ostud ja parendused	31 477	31 477		31 477
Amortisatsioonikulu	-2 648	-2 648		-2 648
31.12.2011				
Soetusmaksumus	34 547	34 547		34 547
Akumuleeritud kulum	-2 683	-2 683		-2 683
Jääkmaksumus	31 864	31 864		31 864
Ostud ja parendused	4 623	4 623	1 274	5 897
Amortisatsioonikulu	-6 214	-6 214	-102	-6 316
Muud muutused	-914	-914	914	0
31.12.2012				
Soetusmaksumus	38 209	38 209	2 235	40 444
Akumuleeritud kulum	-8 850	-8 850	-149	-8 999
Jääkmaksumus	29 359	29 359	2 086	31 445

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku antud laen	6 821	6 821			0%	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	6 821	6 821				
Laenukohustused kokku	6 821	6 821				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omaniku antud laen	8 875	8 875			0%	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	8 875	8 875				
Laenukohustused kokku	8 875	8 875				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 280	3 280		
Võlad töövõtjatele	1 512	1 512		
Maksuvõlad	5 781	5 781		
Muud võlad	856	856		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 429	11 429		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 388	11 388		
Võlad töövõtjatele	832	832		
Maksuvõlad	519	519		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 739	12 739		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	157 071	67 142
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	157 071	67 142
Kokku müügitulu	157 071	67 142
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kahjuritõrje	0	5 730
Ka■alisatsiooni- ja veetrasside paigaldus	157 071	30 122
Põllumajandushoonete renoveerimine	0	8 232
Metsamaterjali müük	0	23 058
Kokku müügitulu	157 071	67 142

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	4 928	7 371
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	802	3 262
Energia	10 782	5 260
Kütus	10 782	5 260
Alltöövõtutööd	0	6 772
Transpordikulud	6 787	3 858
Üür ja rent	5 394	0
Väheväärtuslik põhivara	2 939	625
Muud	0	633
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 632	27 781

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	15	415
Energia	4 865	4 689
Kütus	4 865	4 689
Mitmesugused bürookulud	3 585	440
Koolituskulud	50	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	86	151
Pangateenus tasud	72	50
Reklaamikulu	319	0
Muud	3 371	3 159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 363	8 904

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 009	2 240
Sotsiaalmaksud	3 434	484
Kokku tööjõukulud	13 443	2 724
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Rehala OÜ (registrikood: 12002814) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR LAID	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	93 109
Kokku	122 259

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	157071	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Laid	37503116510		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5097745
E-posti aadress	rehala.oy@eesti.ee