

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.02.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Cenex OÜ

registrikood: 12193429

tänavatalu nimi, Metsanurga tee 11
maja ja korteri number:

küla: Roobuka küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75516

e-posti aadress: kukkonen@saekoda.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

OÜ Cenex tegevusala on puidu ja puitoodete valmistamine, töötlemine ja müük.
2012. aasta käive oli 44 590 eurot, keskmine töötajate arv 1 inimene ja tööjõukulud puudusid.

Peamised finantssuhtarvud

2012

Müügitulu 44 590

Puhaskasum 10 459

Puhasrentaablus % 23,45 %

Lühiajaliste kohustuste

kattekindluse kordaja 134,6

$\text{Puhasrentaablus (\%)} = \frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekindluse kordaja (kordades)} = \frac{\text{käibevara}}{\text{lühiajalised kohustused}}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	15.02.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 893	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	2 084	0	3
Varud	7 079	0	
Kokku käibevara	13 056	2 500	
Kokku varad	13 056	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	97	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	97	0	
Kokku kohustused	97	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 459	0	
Kokku omakapital	12 959	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	13 056	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.02.2012 - 31.12.2012	17.11.2011 - 15.02.2012
Müügitulu	44 590	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 817	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 315	0
Ärikasum (kahjum)	10 458	0
Finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 459	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 459	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.02.2012 - 31.12.2012	17.11.2011 - 15.02.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 458	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 083	0	
Varude muutus	-7 080	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 393	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood	1 393	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 393	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 893	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.11.2011	2 500		2 500
15.02.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 459	10 459
31.12.2012	2 500	10 459	12 959

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cenex raamatupidamise aastaaruanne 2012.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatuoidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 2 lisas loodud skeemist 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest kuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 1000 euro. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, soetamisega seotud kulutustest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Amortatsiooni arvestusmeetodite eesmärk on tagada amortatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Amortatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 20%

Muu materiaalne põhivara 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	15.02.2012
Sularaha kassas	48	2 500
Arvelduskontod	3 845	0
Kokku raha	3 893	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 320	1 320		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	764	764		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 084	2 084		

	15.02.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	15.02.2012
Ostjatelt laekumata arved	1 320	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 320	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Ettemaks
Käibemaks	764
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	764

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12	12		
Muud võlad	85	85		
Muud viitvõlad	85	85		
Kokku võlad ja ettemaksed	97	97		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.02.2012 - 31.12.2012	17.11.2011 - 15.02.2012
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Cenex OÜ (registrikood: 12193429) 16.02.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEN KUKKONEN	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 459
Kokku	10 459

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 459
Kokku	10 459

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	44590	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ken Kukkonen	38312120225		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kukkonen@saekoda.ee