

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING RELAMIKS

registrikood: 10330684

küla: Paatsalu küla

vald: Varbla vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88204

telefon: +372 5028040

e-posti aadress: rein@torumees.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Tulumaks	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Relamiks OÜ 2012 a müügitulu oli 73139 euro ja võrreldes 2011 aastaga suures ca 40 % (2011aastal 31300 euro).

Ettevõttes töötas aasta lõpu seisuga 1 töötaja, makstud palkade kogusumma koos maksudega oli 6722 euro (2011 aastal 4838 euro).

Juhatuse liige

Rein Feld

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 626	50 009	2
Finantsinvesteeringud	1 300	172 248	3
Nõuded ja ettemaksed	31 162	7 117	4
Varud	767	767	
Kokku käibevara	116 855	230 141	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	969	2 785	6
Kokku põhivara	969	2 785	
Kokku varad	117 824	232 926	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 341	3 341	
Võlad ja ettemaksed	16 846	1 033	7
Kokku lühiajalised kohustused	24 187	4 374	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	327	154 623	
Kokku pikaajalised kohustused	327	154 623	
Kokku kohustused	24 514	158 997	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 556	
Kohustuslik reservkapital	257	256	
Muud reservid	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 093	69 457	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 380	637	
Kokku omakapital	93 310	73 929	
Kokku kohustused ja omakapital	117 824	232 926	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	73 139	28 313	
Muud äritulud	0	2 987	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-794	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 635	-24 778	
Tööjõukulud	-6 722	-4 838	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 816	-2 428	
Muud ärikulud	0	-20	
Ärikasum (kahjum)	42 966	-1 558	
Finantstulud ja -kulud	-23 586	2 195	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 380	637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 380	637	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42 966	-1 558
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 816	2 428
Kokku korrigeerimised	1 816	2 428
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 045	5 989
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 814	7 890
Kokku rahavood äritegevusest	40 551	14 749
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	-23 586	2 077
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 586	2 077
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-154 295	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	170 948	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	119
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 652	119
Kokku rahavood	33 617	16 945
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 009	33 064
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 617	16 945
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 626	50 009

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	1 023	69 457	73 292
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	1 023	69 457	73 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)				637	637
31.12.2011	2 556	256	1 023	70 094	73 929
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	1 023	70 094	73 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)				19 380	19 380
Muutused reservides		1		-1	0
Muud muutused omakapitalis	1				1
31.12.2012	2 557	257	1 023	89 473	93 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Relamiks 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Relamiks OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel

Relamiks OÜ aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus, euro täpsusega

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva valuutakursi alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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 transpordi- ja terminalikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise 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 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik 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 perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	1
Arvelduskontod	83 625	50 008
Kokku raha	83 626	50 009

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	172 248	172 248
31.12.2011	172 248	172 248
Müük müügihinnas või lunastamine	-154 295	-154 295
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	-16 653	-16 653
31.12.2012	1 300	1 300

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	31 162	31 162		
Ostjatelt laekumata arved	31 162	31 162		
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 162	31 162		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 068	2 068		
Ostjatelt laekumata arved	2 068	2 068		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67	67		
Muud nõuded	4 982	4 982		
Laenunõuded	4 982	4 982		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 117	7 117		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	95	67	-1
Üksikisiku tulumaks	170		30
Sotsiaalmaks	330		99
Kohustuslik kogumispension	20		3
Töötuskindlustusmaksed	42		13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	657	67	144

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 865	8 032	18 897	18 897
Akumuleeritud kulum	-9 345	-4 339	-13 684	-13 684
Jääkmaksumus	1 520	3 693	5 213	5 213
Amortisatsioonikulu	-1 520	-908	-2 428	-2 428
31.12.2011				
Soetusmaksumus	10 865	8 032	18 897	18 897
Akumuleeritud kulum	-10 865	-5 247	-16 112	-16 112
Jääkmaksumus	0	2 785	2 785	2 785
Amortisatsioonikulu		-562	-562	-562
Muud muutused		-1 254	-1 254	-1 254
31.12.2012				
Soetusmaksumus		4 240	4 240	4 240
Akumuleeritud kulum		-3 271	-3 271	-3 271
Jääkmaksumus		969	969	969

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 189	16 189		
Maksuvõlad	657	657		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 846	16 846		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	889	889		
Maksuvõlad	144	144		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 033	1 033		

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 002	3 600
Sotsiaalmaksud	1 650	1 188
töötuskindlustus	70	50
Kokku tööjõukulud	6 722	4 838
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-25 549	0
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-25 549	0
Intressitulud	1 963	2 076
Intressitulu hoiustelt	46	0
Intressitulu laenudelt	1 917	2 076
Muud finantstulud ja -kulud	0	119
Kokku finantstulud ja -kulud	-23 586	2 195

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 100
Eesti	10 000	2 100
Kokku	10 000	2 100

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	8 180		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 516	15 583	9 224

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad		55 126			145 399
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	18 208	18 902	100	100	
2011			Müügid		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			6 728		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 002	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

OSAÜHING RELAMIKS (registrikood: 10330684) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN FELD	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 380
Kokku	89 473
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	37853	51.75%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	13183	18.02%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	10570	14.45%	Ei
Puhkemaja	55202	6723	9.19%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4710	6.44%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	100	0.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Feld	37005200326		2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5028040
E-posti aadress	rein@torumees.ee