

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing INTERMODUL

registrikood: 10895216

tänava/talu nimi, Kalda 4-15

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20103

telefon: +372 5128061

e-posti aadress: eduard@intermodul.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 ostjate vastu	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing INTERMODUL 2012. a. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

OÜ Intermodul

Tegevusaruanne

OÜ Intermodul oli asutatud 2002 a.

Firma põhitegevusalaks on remondi-ehitustööd ja transpordi teenused Eesti Vabariigi piires.

2012 aastal moodustas realiseerimise netokäive 233176euro.

Meie eesmärgiks 2013aastal on tööde mahu pidev kasv.

OÜ Intermodul direktor on samuti juhatuse esimees. Direktori töötasu moodustas aruandeaastal

Kokku 4992 euro

Töötajate keskmine arv 7 inimest. Töötasude kogusumma moodustas 26829euro

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Narva 26.06.13 a

Vastavuses Äriseadustiku §331 koostas OÜ Intermodul juhatus raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest majandusaasta aruandele.

Raamatupidamise majandusaasta aruande koostamisel on järgitud kehtivat Eesti Vabariigi. Raamatupidamise seadust ja aruandluse printsiipidel põhinevaid häid raamatupidamistavasid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne on juhatuse hinnangul õige ning kajastab õigesti OÜ Intermodul vara, kohustusi ja omakapitali, samuti selle majandustegevuse tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised sündmused ja asjaolud, mis mõjutavad vara ja kohustuste hindamist, mis ilmsid perioodil 01.01.2012-31.12.2012.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	5	16 490
Nõuded ja ettemaksed	48 411	47 311
Kokku käibevara	48 416	63 801
Põhivara		
Materiaalne põhivara	259 484	282 992
Kokku põhivara	259 484	282 992
Kokku varad	307 900	346 793
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	216 686	216 686
Võlad ja ettemaksed	66 864	98 802
Kokku lühiajalised kohustused	283 550	315 488
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	69 628	93 844
Kokku pikaajalised kohustused	69 628	93 844
Kokku kohustused	353 178	409 332
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-65 095	-99 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 261	34 852
Kokku omakapital	-45 278	-62 539
Kokku kohustused ja omakapital	307 900	346 793

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	232 384	252 704
Muud äritulud	646	320
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 937	-128 496
Mitmesugused tegevuskulud	-15 975	-16 643
Tööjõukulud	-42 729	-28 927
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 255	-20 371
Muud ärikulud	-1 128	-12 879
Ärikasum (kahjum)	24 006	45 708
Finantstulud ja -kulud	-6 745	-10 856
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 261	34 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 261	34 852

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 006	45 708
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 100	-14 892
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-56 154	-48 881
Kokku rahavood äritegevusest	-33 248	-18 065
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	23 508	23 979
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23 508	23 979
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-6 745	-10 856
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 745	-10 856
Kokku rahavood	-16 485	-4 942
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 490	21 432
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 485	-4 942
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	16 490

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-99 947	-97 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)		34 852	34 852
31.12.2011	2 556	-65 095	-62 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 261	17 261
31.12.2012	2 556	-47 834	-45 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ Intermodul 31.12.2012.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena

. Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvara on vara, mis on

(a) Raha

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

(c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);

. Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees)

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ostjate vastu

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

(muude tegevuskulude seas).

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Osaühing INTERMODUL 2012. a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt 10

Osaühing INTERMODUL 2012. a. majandusaasta aruanne

nende eesmärgile äritegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit.

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

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	48 411	47 310
Kokku nõuded ostjate vastu	48 411	47 310

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	364 482	3 399	367 881
Akumuleeritud kulum	-58 535	-2 375	-60 910
Jääkmaksumus	305 947	1 024	306 971
Amortisatsioonikulu	-20 371		-20 371
Müügid	-3 608		-3 608
31.12.2011			
Soetusmaksumus	302 339	1 024	303 363
Akumuleeritud kulum	-20 371	0	-20 371
Jääkmaksumus	281 968	1 024	282 992
Amortisatsioonikulu	-22 847	-408	-23 255
Müügid	-253		-253
31.12.2012			
Soetusmaksumus	281 715	1 024	282 739
Akumuleeritud kulum	-22 847	-408	-23 255
Jääkmaksumus	258 868	616	259 484

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	791	3 608
Kokku	791	3 608

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 113	2 739
Üksikisiku tulumaks	705	678
Sotsiaalmaks	1 727	1 786
Kohustuslik kogumispension	57	34
Töötuskindlustusmaksed	200	207
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 802	5 444

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 929			
Võlad töövõtjatele	2 106			
Maksuvõlad	4 802			
Muud võlad	216 686			
Muud viitvõlad	216 686			
Kokku võlad ja ettemaksed	229 523			

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	125 937	128 496
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	125 937	128 496

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	31 821	21 341
Sotsiaalmaksud	10 908	7 586
0	0	0
Kokku tööjõukulud	42 729	28 927
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	0	
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	0	
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0	
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Osaühing INTERMODUL (registrikood: 10895216) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD KHOLOSTYKH	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-65 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 261
Kokku	-47 834

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-65 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 261
Kokku	-47 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	232384	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eduard Kholostykh	37206083720		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128061
E-posti aadress	eduard@intermodul.ee