

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING LEIDREK

registrikood: 10546444

tänava/talu nimi, Nina talu

maja ja korteri number:

küla: Puise küla

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 90420

telefon: +372 4724989, +372 5117246, +372 5149995

e-posti aadress: leidrek1@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Kapitalirent	11
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 9 Osakapital	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

2012. aastal oli OÜ Leidrek käive 161 tuhat eurot, mis on 22 tuhat eurot väiksem, kui eelnenud majandusaastal. Jaekaubandus moodustas kogukäibest 93 %, Neste Haapsalu A24 hooldusteenus 5% ja puhkemajandus 3%. Ettevõtte siseseks otstarbeks tegeleti ka kalapüügiga. Rannaniitude kaitse projekti raames tegeldi lambakasvatuse ja loodushoiutööga.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta 2070 eurose kahjumiga.

2012. aastal investeeriti ka põhivarasse- jätkati toitlustushoone ehitust.

Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata majutuse osa laiendamisega, ehitatada juurde viis tuba, renoveerida kalapaat, soetada uusi püüniseid ja jätkata endiste tegevustega.

Ettevõtte eesmärgiks järgmisel majandusaastal on olla paindlikt turul toimuvata muutuste suhtes ja teenida kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Leidrek 2012 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara,

kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse

ja hea raamatupidamise tava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud,

mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamispäeva 01.06.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande

koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval

perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Leidrek jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 232	6 960	
Nõuded ja ettemaksed	1 287	1 249	
Varud	12 087	12 875	
Kokku käibevara	15 606	21 084	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	123 845	81 617	3
Kokku põhivara	123 845	81 617	
Kokku varad	139 451	102 701	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 555	14 983	5
Võlad ja ettemaksed	7 913	24 262	6
Kokku lühiajalised kohustused	39 468	39 245	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 482	14 750	5
Sihtfinantseerimine	54 793	16 928	8
Kokku pikaajalised kohustused	70 275	31 678	
Kokku kohustused	109 743	70 923	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 966	29 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 070	-734	
Kokku omakapital	29 708	31 778	
Kokku kohustused ja omakapital	139 451	102 701	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	160 502	182 852	10
Muud äritulud	4 465	4 362	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 861	-139 226	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 791	-21 666	
Tööjõukulud	-15 624	-20 320	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 180	-5 521	
Muud ärikulud	-237	-209	
Ärikasum (kahjum)	-726	272	
Finantstulud ja -kulud	-1 344	-1 006	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 070	-734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 070	-734	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-726	272	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 180	5 521	3
Kokku korrigeerimised	5 180	5 521	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38	635	
Varude muutus	788	7 827	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 349	13 058	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 145	27 313	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 408	-54 072	3
Laekumised sihtfinantseerimisest	37 865	16 928	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 543	-37 144	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	36 059	26 233	
Saadud laenude tagasimaksed	-17 279	-8 292	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 476	-1 932	
Makstud intressid	-1 344	-1 005	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 960	15 004	
Kokku rahavood	-4 728	5 173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 960	1 787	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 728	5 173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 232	6 960	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	29 699	32 511
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	29 700	32 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-734	-734
31.12.2011	2 556	256	28 966	31 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 070	-2 070
31.12.2012	2 556	256	26 896	29 708

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Leidrek 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varad, mille eeldatav kasutusiga on üle 1 aasta ja soetusmaksumus üle 650 euro, kajastatakse bilansis põhivarana. Vara soetusmaksumusega alla 650 euro kantakse perioodi kuludesse. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

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. 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

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ5. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud kõik sellega kaasnevad tingimused.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	400	259
Üksikisiku tulumaks	249	189
Sotsiaalmaks	520	446
Kohustuslik kogumispension	31	21
Töötuskindlustusmaksed	78	77
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 278	992

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010									
Soetusmaksumus		43 996	3 888	10 788	58 672	7 532	13 679	13 679	79 883
Akumuleeritud kulum		-29 951	-2 598	-8 720	-41 269	-5 548	0	0	-46 817
Jääkmaksumus		14 045	1 290	2 068	17 403	1 984	13 679	13 679	33 066
Ostud ja parendused			707		707		53 365	53 365	54 072
Amortisatsioonikulu		-3 467	-692	-766	-4 925	-596			-5 521
31.12.2011									
Soetusmaksumus		43 996	4 595	10 788	59 379	7 532	67 044	67 044	133 955
Akumuleeritud kulum		-33 418	-3 290	-9 486	-46 194	-6 144	0	0	-52 338
Jääkmaksumus		10 578	1 305	1 302	13 185	1 388	67 044	67 044	81 617
Ostud ja parendused							47 408	47 408	47 408
Amortisatsioonikulu		-3 466	-432	-726	-4 624	-556			-5 180
Ümberklassifitseerimised	87 389						-87 389	-87 389	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	87 389						-87 389	-87 389	
31.12.2012									
Soetusmaksumus	87 389	43 996	3 938	10 788	58 722	7 532	27 063	27 063	180 706
Akumuleeritud kulum	0	-36 884	-3 065	-10 212	-50 161	-6 700			-56 861
Jääkmaksumus	87 389	7 112	873	576	8 561	832	27 063	27 063	123 845

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS transpordivahendid	4 801	1 816	2 985		4,735	EUR	30.08.2015
Kapitalirendikohustused kokku	4 801	1 816	2 985				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS transpordivahendid	6 277	1 608	4 669		5,553	EUR	30.08.2015
Elion Ettevõtted AS arvuti	310	310			19,9	EUR	04.08.2012
Kapitalirendikohustused kokku	6 587	1 918	4 669				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 454	8 088
Kokku	5 454	8 088

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	24 919	24 919				EUR		
Lühiajalised laenud kokku	24 919	24 919						
Pikaajalised laenud								
SEB pikaajaline laen	6 655	2 420	4 235		3,21%	EUR	03.08.2015	
SEB pikaajaline laen	10 662	2 400	8 262		3,39%	EUR	03.08.2018	
Pikaajalised laenud kokku	17 317	4 820	12 497					
Kapitalirendikohustused kokku	4 801	1 816	2 985					4
Laenukohustused kokku	47 037	31 555	15 482					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	1 118	1 118				EUR		
SEB lühiajaline laen	3 687	3 687			5,1%	EUR	03.08.2012	
SEB lühiajaline laen	2 010	2 010			5,1%	EUR	03.08.2012	
Lühiajalised laenud kokku	6 815	6 815						
Pikaajalised laenud								
SEB pikaajaline laen	6 013	2 640	3 373		2,83%	EUR	03.08.2015	
SEB pikaajaline laen	8 908	2 200	6 708		3,010%	EUR	03.08.2018	
Swedbank pikaajaline laen	1 410	1 410	0		5,851%	EUR	22.05.2012	
Pikaajalised laenud kokku	16 331	6 250	10 081					
Kapitalirendikohustused kokku	6 587	1 918	4 669					
Laenukohustused kokku	29 733	14 983	14 750					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 777	4 777			
Võlad töövõtjatele	1 858	1 858			
Maksuvõlad	1 278	1 278			2
Kokku võlad ja ettemaksed	7 913	7 913			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 988	21 988			
Võlad töövõtjatele	1 282	1 282			
Maksuvõlad	992	992			
Kokku võlad ja ettemaksed	24 262	24 262			

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	21 248	23 939
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	5 648	5 027
Kokku tingimuslikud kohustused	26 896	28 966

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA EKF 4.1	0	16 928	16 928
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		16 928	16 928
Kokku sihtfinantseerimine		16 928	16 928

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA EKF 4.1	16 928	37 865	54 793
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	16 928	37 865	54 793
Kokku sihtfinantseerimine	16 928	37 865	54 793

PRIA EKF 4.1 toetus kalandusega seotud turismi arendamiseks ja rannakülade taaselustamiseks: endise tootmishoone osaline ümberehitus toitlustusasutuseks (Kogre kõrts).

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 502	182 852
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 502	182 852
Kokku müügitulu	160 502	182 852
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaupade jaemüük	148 882	167 775
turismindus	4 155	7 616
Neste A24 hooldusteenus	7 465	7 141
lambakasvatus	0	320
Kokku müügitulu	160 502	182 852

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
PRIA toetused	4 465	4 362
Kokku muud äritulud	4 465	4 362

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 623	15 593
Sotsiaalmaksud	3 001	4 727
Kokku tööjõukulud	15 624	20 320
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	1 559

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2013

OSAÜHING LEIDREK (registrikood: 10546444) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK JÕGISOO	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 070
Kokku	26 896
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 896
Kokku	26 896

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	148882	92.76%	Jah
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	7465	4.65%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	4155	2.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leili Jõgisoo	45704114711	Eesti	1278 EUR
Indrek Jõgisoo	35603144710		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724989
Mobiiltelefon	+372 5149995
Mobiiltelefon	+372 5117246
E-posti aadress	leidrek1@hotmail.ee