

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Masinateenus

registrikood: 11406828

tänava/talu nimi, Välja 3

maja ja korteri number:

küla: Soinaste küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61709

telefon: +372 7366790

faks: +372 7366791

e-posti aadress: info@masinateenus.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Osaühingu Masinateenus põhitegevus on ehitusmasinate, - seadmete ja –materjalide jae- ning hulgimüük.

Põhiosa realiseerimise netokäibest moodustavad rataslaadurite, ekskavaatorite müük erinevatele teedeehitus-, üldehitus- ja põllumajandusfirmadele.

2012 kujunes turul, nagu olid ka prognoosid selleks aastaks seatud, eelkõige masinatootja Tracto-Technik GmbH toodangu aktiivselt turustamisele. Samas on jätkuvalt prioriteetideks ka teiste ehitusmasinate nagu laadurid, ekskavaatorid ja pinnasetihendustehnika müük, rentimine ja ka hooldus ning varuosadega varustamine.

Tänu koostööle mitme tootjatehasega, oli võimalik paindlikult reageerida kohaliku turu nõudlusele masinate ostu osas ja olla konkurentidest samm eespool eelkõige masinate tarnekiiruste osas.

Firma rendipark laienes mitme uue masina võrra, kuna eelnenud majanduslanguse perioodil on suur hulk masinaid turustatud Eestist väljaspoole ja nõudlus rendimasinate järele on kasvanud.

Aastal 2013 prognoosime ka müügikasvu võrreldes aastaga 2012, eelkõige uute masinate vallas.

Jätkuvalt pöörame suurt tähelepanu kaevetööde turvalisuse vallas ja pakume oma klientidele Saksa seadmetootja Theissen Grupp GmbH toodangut, mille osakaal aasta aastalt on suurenenud. Suurte masinate kõrval oma osa moodustavad ka väikemasinad, nagu vibroplaadid, generaatorid ja asfaldilõikurid, mis kuuluvad täna iga ehitusfirma masinanimistusse ja mida vajatakse ehitusfirmade töös juba igapäevaselt.

Kuna uued masinad aga päev-päevalt muutuvad kaasaegsemateks, siis on aastal 2013 vaja pöörata erilist tähelepanu mehaanikute täiendkoolitustele erinevate masinatootjate juures, et välja õpetada spetsialiste, kes suudavad kaasaegse elektroonikaga varustatud masinaid vajadusel remontida ja diagnoosida.

Juhatuse liikmetele maksti 2012 aastal tasusid 26 693 (2011 aastal 20 104) eurot. Keskmine töötajate arv 8 ja neile maksti töötasu 36 274 (2011 aastal 22 463) eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	237 319	129 865	
Nõuded ja ettemaksed	103 052	78 265	2
Varud	192 412	152 361	4
Kokku käibevara	532 783	360 491	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	223 733	138 798	5
Kokku põhivara	223 733	138 798	
Kokku varad	756 516	499 289	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 550	10 250	6
Võlad ja ettemaksed	221 783	323 059	8
Kokku lühiajalised kohustused	243 333	333 309	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	76 314	14 929	6
Kokku pikaajalised kohustused	76 314	14 929	
Kokku kohustused	319 647	348 238	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	130 763	130 763	11
Kohustuslik reservkapital	13 076	13 076	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 212	99 592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 818	-92 380	
Kokku omakapital	436 869	151 051	
Kokku kohustused ja omakapital	756 516	499 289	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 322 344	1 582 202	12
Muud äritulud	613	21	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 761 940	-1 366 151	13
Mitmesugused tegevuskulud	-157 665	-135 822	14
Tööjõukulud	-84 164	-56 891	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 147	-37 280	5
Muud ärikulud	-2 448	-77 340	16
Ärikasum (kahjum)	287 593	-91 261	
Finantstulud ja -kulud	-1 775	-1 119	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	285 818	-92 380	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 818	-92 380	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	287 593	-91 261	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 147	115 317	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 073	0	5
Kokku korrigeerimised	31 220	115 317	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 787	-8 102	2
Varude muutus	-40 051	30 567	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-101 276	78 440	8
Kokku rahavood äritegevusest	152 699	124 961	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 438	-32 137	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	14 783	0	5
Laekunud intressid	108	52	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 547	-32 085	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 667	0	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-39 482	-15 665	7
Makstud intressid	-1 883	-1 171	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 698	-16 836	
Kokku rahavood	107 454	76 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 865	53 825	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	107 454	76 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	237 319	129 865	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	130 763	3 348	109 320	243 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-92 380	-92 380
Muutused reservides		9 728	-9 728	0
31.12.2011	130 763	13 076	7 212	151 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)			285 818	285 818
31.12.2012	130 763	13 076	293 030	436 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Masinateenus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. OÜ Masinateenus kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, esitades rahalised näitajad euro täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele

kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, materjal ja teenused")

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõttuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldadavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 383**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	2
Transpordivahendid	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	7
Muud masinad ja seadmed	6
Muu materiaalne põhivara	20

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete 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. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks 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, väljastatud võlakirjad 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Masinateenus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	101 702	101 702			3
Ostjatelt laekumata arved	101 702	101 702			
Muud nõuded	25	25			
Viitlaekumised	25	25			
Ettemaksed	1 325	1 325			
Tulevaste perioodide kulud	1 325	1 325			
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 052	103 052			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	77 398	77 398			3
Ostjatelt laekumata arved	77 398	77 398			
Muud nõuded	25	25			
Viitlaekumised	25	25			
Ettemaksed	842	842			
Tulevaste perioodide kulud	842	842			
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 265	78 265			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	101 702	77 398	
Kokku nõuded ostjate vastu	101 702	77 398	

	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-12 852	-1 534	14
Lootusetuks tunnistatud nõuded	12 852	1 534	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	192 412	152 361
Kokku varud	192 412	152 361

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	94 334	160 793	6 262	46 988	214 043	22 699	331 076
Akumuleeritud kulum	-23 584	-54 920	-2 960	-17 016	-74 896	-10 618	-109 098
Jääkmaksumus	70 750	105 873	3 302	29 972	139 147	12 081	221 978
Ostud ja parendused	0	2 000	1 491	23 315	26 806	5 331	32 137
Amortisatsioonikulu	-10 220	-17 503	-1 095	-7 584	-26 182	-878	-37 280
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-60 530	-2 866	-2 843	-4 361	-10 070	-7 437	-78 037
Ümberklassifitseerimised	0	0	0	7 266	7 266	-7 266	
Muud ümberklassifitseerimised	0	0	0	7 266	7 266	-7 266	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	0	159 476	1 658	78 720	239 854	4 323	244 177
Akumuleeritud kulum	0	-71 972	-803	-30 112	-102 887	-2 492	-105 379
Jääkmaksumus	0	87 504	855	48 608	136 967	1 831	138 798
Ostud ja parendused		104 500	1 399	24 639	130 538	400	130 938
Amortisatsioonikulu		-18 423	-296	-10 132	-28 851	-296	-29 147
Müügid		-16 536	0	-320	-16 856	0	-16 856
31.12.2012							
Soetusmaksumus		230 550	3 057	102 400	336 007	4 723	340 730
Akumuleeritud kulum		-73 505	-1 099	-39 605	-114 209	-2 788	-116 997
Jääkmaksumus		157 045	1 958	62 795	221 798	1 935	223 733

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	14 783	0
Transpordivahendid	14 083	0
Muud masinad ja seadmed	700	0
Kokku	14 783	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	97 864	21 550	76 314		7
Laenukohustused kokku	97 864	21 550	76 314		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	25 179	10 250	14 929		7
Laenukohustused kokku	25 179	10 250	14 929		

Lisa 7 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			
SEB Liising	97 864	21 550	76 314		2,4%+euribor	EUR	2017
Kapitalirendikohustused kokku	97 864	21 550	76 314				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising	25 179	10 250	14 929		5,35-5,9%	EUR	2013
Kapitalirendikohustused kokku	25 179	10 250	14 929				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	100 682	40 921
Kokku	100 682	40 921

Kapitalirendile on võetud transpordivahendid.

Rahavoogude aruandes kajastub saadud laenuna kapitalirendiga seotud, tasumata käibemaks.

Lisa 8 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	193 224	193 224			
Võlad töövõtjatele	9 700	9 700			
Maksuvõlad	17 696	17 696			9
Muud võlad	1 163	1 163			
Muud viitvõlad	1 163	1 163			
Kokku võlad ja ettemaksed	221 783	221 783			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	296 054	296 054			
Võlad töövõtjatele	4 904	4 904			
Maksuvõlad	19 244	19 244			9
Muud võlad	2 857	2 857			
Muud viitvõlad	2 857	2 857			
Kokku võlad ja ettemaksed	323 059	323 059			

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	11	0
Käibemaks	11 247	15 257
Üksikisiku tulumaks	1 953	1 177
Sotsiaalmaks	4 035	2 559
Kohustuslik kogumispension	192	71
Töötuskindlustusmaksed	258	180
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 696	19 244

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	231 494	5 697
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	61 536	1 515
Kokku tingimuslikud kohustused	293 030	7 212

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	130 763	130 763
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital koosneb kolmest osast nominaalväärtustega 682 000 Eesti krooni. Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumosakapital 1 000 000 eesti krooni ja maksimumosakapital 4 000 000 Eesti krooni.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 149 452	1 466 438
Läti	7 156	8 592
Saksamaa	108 000	0
Soome	10 983	16 449
Poola	5 200	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 280 791	1 491 479
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	41 553	90 723
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	41 553	90 723
Kokku müügitulu	2 322 344	1 582 202
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	2 085 105	1 361 620
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine	237 239	187 497
Muud	0	33 085
Kokku müügitulu	2 322 344	1 582 202

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 580 820	-1 169 488
Alltöövõtutööd	-162 423	-127 320
Transpordikulud	-10 548	-12 420
Rendimasinate hooldus	-8 149	-56 923
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 761 940	-1 366 151

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	-23 879	-27 168	
Energia	-26 478	-25 601	
Elektrienergia	-1 296	-1 273	
Soojusenergia	-861	-682	
Kütus	-24 321	-23 646	
Mitmesugused bürookulud	-7 797	-2 025	
Lähetuskulud	-17 578	-12 577	
Koolituskulud	-1 531	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 643	-905	
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	-12 852	-1 534	3
Ruumide remont, hooldus	0	-6 121	
Muud	-64 907	-59 891	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-157 665	-135 822	

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-62 967	-42 567
Sotsiaalmaksud	-21 197	-14 324
Kokku tööjõukulud	-84 164	-56 891
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	7

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-2 073	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-167	-900
Kahjum põhivara mahakandmisest	0	-76 440
Muud	-208	0
Kokku muud ärikulud	-2 448	-77 340

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	108	52
Intressitulu hoiustelt	108	52
Intressikulud	-1 883	-1 171
Intressikulu kapitalirendilt	-1 883	-1 171
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 775	-1 119

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	241	40 243

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 637	36 119

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 826	37 389

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	26 693	20 104

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ Masinateenus (registrikood: 11406828) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS PAAS	Juhatuse liige	27.06.2013
MARKO AIGRO	Juhatuse liige	27.06.2013
AVO RATTASEPP	Juhatuse liige	27.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Masinateenus osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Masinateenus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ Masinateenus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tiit Simo

Vandeauditiitori number 290

T. Simo Konsultatsioonid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 116

Soinaste 4, Tartu

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Masinateenus (registrikood: 11406828) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 818
Kokku	293 030
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	293 030
Kokku	293 030

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	285 818
Kokku	293 030
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	293 030
Kokku	293 030

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	2085105	89.78%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	237239	10.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Paas	37206092725	Sepa talu, Tiksoja, Tähtvere küla, Tähtvere vald, Tartu maakond, Eesti	682000 EEK
Marko Aigro	37103112717	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	682000 EEK
Avo Rattasepp	35907082712	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	682000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366790
Faks	+372 7366791
E-posti aadress	info@masinateenus.ee