

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osühing "Islamel"

registrikood: 10007977

alevik: Alatskivi alevik

vald: Alatskivi vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 5067605

e-posti aadress: aigne.taska@mail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ ISLAMEL põhitegevus on jaekaubandus. Eesmärk on laiendada ja suurendada kauba sortimenti ning pakkuda kohalikule rahvale ka tööstuskaupa.

2004. aastal alustas tegevust Kivi kõrts. On tehtud kulutusi ruumide remondile ja korrashoiule, mis vastab tunnustamise nõuetele ja konkurentsile turul.

2012. a. moodustas müügitulu kaupluses 64 474 € ja kõrtsis toitlustamine 72 525 €

2012. a. kasumiks kujunes 9894 € €.

Osaühing on üheliikmeline - tegevjuht Aigne Taska.

Töölepinguga töötava tegevjuhi bruto töötasu 2012. a. oli 3504 €.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 545	1 169
Nõuded ja ettemaksed	3 396	1 974
Varud	20 838	14 920
Kokku käibevara	27 779	18 063
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 029	2 963
Kokku põhivara	20 029	2 963
Kokku varad	47 808	21 026
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 087	300
Võlad ja ettemaksed	8 016	6 949
Kokku lühiajalised kohustused	13 103	7 249
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	17 105	6 071
Kokku pikaajalised kohustused	17 105	6 071
Kokku kohustused	30 208	13 320
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 894	942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 894	3 952
Kokku omakapital	17 600	7 706
Kokku kohustused ja omakapital	47 808	21 026

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	136 999	106 737
Muud äritulud	14	796
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 415	-60 779
Mitmesugused tegevuskulud	-18 823	-16 723
Tööjõukulud	-28 041	-24 561
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 538	-1 256
Muud ärikulud	-215	-196
Ärikasum (kahjum)	9 981	4 018
Finantstulud ja -kulud	-87	-66
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 894	3 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 894	3 952

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 981	4 018
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 538	1 256
Kokku korrigeerimised	1 538	1 256
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 422	-1 652
Varude muutus	-5 918	-3 096
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 067	2 630
Makstud intressid	-88	-66
Kokku rahavood äritegevusest	5 158	3 090
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 000	-590
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 000	-590
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 422	8 700
Saadud laenude tagasimaksed	-7 204	-10 480
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 218	-1 780
Kokku rahavood	2 376	720
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 169	449
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 376	720
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 545	1 169

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	942	3 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 952	3 952
31.12.2011	2 556	256	4 894	7 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 894	9 894
31.12.2012	2 556	256	14 788	17 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ISLAMEL raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel peetakse kinini Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 kirjete järjekorrast.

Bilanss koostatakse Raamatupidamise Seaduse lisas 1 toodud skeemi kohaselt.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõueta ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ning võimalike vaidluste kohta.

Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mids koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud veokuludest.

Realiseeritud kaupade kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Bilansis varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 447 €.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla

447€. kantakse kasutuselevõtmise hetkest 100% kuludesse.

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kui vara lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 447 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahend	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinaatseeritakse pikajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

Majandusaastal saadud osanikult laenu 50 000 krooni null intressimääraga.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba müügi puhul selle omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	265
Arvelduskontod	3 545	904
Kokku raha	3 545	1 169

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 396	1 974
Kokku nõuded ostjate vastu	3 396	1 974

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		760	2 933
Üksikisiku tulumaks		332	323
Erisoodustuse tulumaks		52	
Sotsiaalmaks		940	934
Kohustuslik kogumispension		53	42
Töötuskindlustusmaksed		98	113
Intress		58	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			-1 155
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-50	2 293	3 190

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	20 838	14 920
Kokku varud	20 838	14 920

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 780	3 780	6 829	10 609
Akumuleeritud kulum	-915	-915	-6 065	-6 980
Jääkmaksumus	2 865	2 865	764	3 629
Ostud ja parendused			590	590
Amortisatsioonikulu	-739	-739	-517	-1 256
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 780	3 780	7 419	11 199
Akumuleeritud kulum	-1 654	-1 654	-6 582	-8 236
Jääkmaksumus	2 126	2 126	837	2 963
Ostud ja parendused	18 604	18 604		18 604
Amortisatsioonikulu	-1 608	-1 608	70	-1 538
Ümberklassifitseerimised	125	125	-125	
Muud muutused				0
31.12.2012				
Soetusmaksumus	22 509	22 509	7 294	29 803
Akumuleeritud kulum	-3 262	-3 262	-6 512	-9 774
Jääkmaksumus	19 247	19 247	782	20 029

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen eraisikult	1 000	1 000		
laen krediitdiasutuselt	4 087	4 087		
Lühiajalised laenud kokku	5 087	5 087		
Pikaajalised laenud				
laen krediitdiasutuselt	11 733		11 733	
laen eraisikult	5 372		5 372	
Pikaajalised laenud kokku	17 105		17 105	
Laenukohustused kokku	22 192	5 087	17 105	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen osanikult	300	300		
Lühiajalised laenud kokku	300	300		
I				
Pikaajalised laenud				
tagatiseta võlakohustused	6 071		6 071	
Pikaajalised laenud kokku	6 071		6 071	
Laenukohustused kokku	6 371	300	6 071	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 357	4 357		
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200		
Maksuvõlad	2 293	2 293		
Muud võlad	166	166		
Muud viitvõlad	166	166		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 016	8 016		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 533	2 533		
Võlad töövõtjatele	1 226	1 226		
Maksuvõlad	3 190	3 190		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 949	6 949		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti tarnijad	4 357	2 533
Kokku võlad tarnijatele	4 357	2 533

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
võlad töötajatele	1 200	1 226
Puhkusekohustus	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 200	1 226

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	136 999	106 737
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	136 999	106 737
Kokku müügitulu	136 999	106 737
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubandus	64 474	30 456
toitlustus	72 525	76 281
Kokku müügitulu	136 999	106 737

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
panditaara käitlustasu	14	16
kaubiku isiklikud sõidud	0	180
kaubiku kahjukindlustus	0	600
Kokku muud äritulud	14	796

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	78 415	60 779
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	78 415	60 779

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	265	90
Energia	4 597	4 011
Elektrienergia	3 327	2 873
Kütus	1 270	1 138
Mitmesugused bürookulud	224	2 166
Koolituskulud	0	15
Riiklikud ja kohalikud maksud	599	119
isikliku auto hüvitis	384	768
kindluskulud	772	683
kommunaalkulud	1 932	1 313
reklaamikulud	433	453
maj.kulud	9 617	7 105
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 823	16 723

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 842	18 257
Sotsiaalmaksud	7 199	6 304
Kokku tööjõukulud	28 041	24 561
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	215	196
Kokku muud ärikulud	215	196

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 504	3 451

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

osaühing "Islamel" (registrikood: 10007977) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGNE TASKA	juhatuse liige (juhataja)	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 894
Kokku	14 788

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	72525	52.94%	Jah
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	64474	47.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aigne Taska	46505092733	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5067605
E-posti aadress	aigne.taska@mail.ee