

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osaühing Tulisilm

registrikood: 10180026

tänava/talu nimi, Tallinna 14

maja ja korteri number:

linn: Loksas linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74806

telefon: +372 6075584

faks: +372 6075584

e-posti aadress: kalev@tulisilm.ee

veebilehe aadress: www.tulisilm.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tulisilm tegeleb jaekaubandusega Loksa linnas. 2012. aastal jätkus OÜ Tulisilma traditsioonilise äritegevuse mahtude säilitamine ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa hoidmine väga tiheda konkurentsi tingimustes.

Teine peamine tegevusala on bussitransport. Ettevõtte omanduses on reisibussid, mida renditakse reisikorraldatajatele ja muudele firmadele ning eraisikutele sõitudeks Eestis, Euroopa Liidus ja väljaspool Euroopa Liitu.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Tulisilma müügitulu 158 015 eurot. OÜ Tulisilm lõpetas majandusaasta kahjumiga 30 369 eurot.

Personal

2012.aastal töötas OÜ-s Tulisilm keskmiselt kaks töötajat kelle palk koos sotsiaalmaksudega oli kokku 13 265 eurot. Ettevõtte juhatusele töötasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tulisilma põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud:	2012.a.	2011.a.
Käibe kasv/-kahanemine	-7,50%	-27,43%
Kasumi kasv/-kahanemine	-237,73%	13,92%
Puhasrentaabilus	-19,22%	12,91%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,40	2,40
ROA	-73,90%	29,32%
ROE	-129,08%	40,91%

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv/-kahanemine (%) = $(\text{müügitulu 2012} - \text{müügitulu 2011}) / \text{müügitulu 2011} * 100$

Kasumi kasv/-kahanemine (%) = $(\text{puhaskasum 2012} - \text{puhaskasum 2011}) / \text{puhaskasum 2011} * 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 094	17 758	2
Nõuded ja ettemaksed	1 858	13 583	3
Varud	5 599	19 881	4
Kokku käibevara	24 551	51 222	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	460	
Materiaalne põhivara	16 543	23 518	5
Kokku põhivara	16 543	23 978	
Kokku varad	41 094	75 200	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 428	
Võlad ja ettemaksed	17 567	19 876	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 567	21 304	
Kokku kohustused	17 567	21 304	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	
Ülekurss	67	67	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 582	20 533	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 369	22 049	
Kokku omakapital	23 527	53 896	
Kokku kohustused ja omakapital	41 094	75 200	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	158 015	170 825	8
Muud äritulud	5 641	4 183	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 474	-5 453	10
Mitmesugused tegevuskulud	-109 053	-140 375	11
Tööjõukulud	-13 265	-959	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 661	-5 524	5
Muud ärikulud	-112	-648	
Ärikasum (kahjum)	-29 909	22 049	
Finantstulud ja -kulud	-460	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 369	22 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 369	22 049	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-29 909	22 049	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 661	5 524	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 500	0	5
Kokku korrigeerimised	22 161	5 524	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 944	-8 551	
Varude muutus	14 282	-5 310	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 309	9 419	
Kokku rahavood äritegevusest	10 169	23 131	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 686	-9 835	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 500	0	5
Antud laenude tagasimaksed	5 781	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 405	-9 835	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 975	9 211	
Saadud laenude tagasimaksed	-18 403	-9 048	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 428	163	
Kokku rahavood	-664	13 459	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 758	4 299	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-664	13 459	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 094	17 758	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 226	67	1 023	20 531	31 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)				22 049	22 049
Muud muutused omakapitalis	-2	0	0	2	0
31.12.2011	10 224	67	1 023	42 582	53 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-30 369	-30 369
31.12.2012	10 224	67	1 023	12 213	23 527

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tulisilma 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tulisilma kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised, kuni	50
Seadmed, kuni	5
Sõidukid, kuni	4
Muu inventar, kuni	5

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	14 467	15 432
Arvelduskontod	2 627	2 326
Kokku raha	17 094	17 758

Lisa 3 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	1 858	1 858			
Ostjatelt laekumata arved	1 858	1 858			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 858	1 858			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 705	3 705			
Ostjatelt laekumata arved	3 705	3 705			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 097	4 097			7
Muud nõuded	5 781	5 781			
Laenunõuded	5 781	5 781			
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 583	13 583			

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	5 599	19 690
Ettemaksed varude eest	0	191
Kokku varud	5 599	19 881

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	16 682	16 682	33 922	50 604
Akumuleeritud kulum	-8 645	-8 645	-22 752	-31 397
Jääkmaksumus	8 037	8 037	11 170	19 207
Ostud ja parendused	9 835	9 835	0	9 835
Amortisatsioonikulu	-5 383	-5 383	-141	-5 524
31.12.2011				
Soetusmaksumus	16 226	16 226	33 922	50 148
Akumuleeritud kulum	-3 737	-3 737	-22 893	-26 630
Jääkmaksumus	12 489	12 489	11 029	23 518
Ostud ja parendused	20 000	20 000	686	20 686
Amortisatsioonikulu	-8 181	-8 181	-127	-8 308
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-8 396	-8 396	-10 957	-19 353
31.12.2012				
Soetusmaksumus	25 726	25 726	10 440	36 166
Akumuleeritud kulum	-9 814	-9 814	-9 809	-19 623
Jääkmaksumus	15 912	15 912	631	16 543

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 500	0
Transpordivahendid	5 500	0
Kokku	5 500	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 708	15 708			
Võlad töövõtjatele	1 123	1 123			
Maksuvõlad	736	736			7
Kokku võlad ja ettemaksed	17 567	17 567			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 807	15 807			
Võlad töövõtjatele	300	300			
Maksuvõlad	381	381			7
Muud võlad	3 256	3 256			
Muud viitvõlad	3 256	3 256			
Saadud ettemaksed	132	132			
Muud saadud ettemaksed	132	132			
Kokku võlad ja ettemaksed	19 876	19 876			

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	346	0	22
Üksikisiku tulumaks	0	92	0	83
Sotsiaalmaks	0	251	0	235
Kohustuslik kogumispension	0	15	0	11
Töötuskindlustusmaksed	0	32	0	30
Ettemaksukonto jääk	0		4 097	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	736	4 097	381

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	158 015	170 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	158 015	170 825
Kokku müügitulu	158 015	170 825
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kauba müügist	12 902	16 250
Tulu teenuste müügist	145 113	154 575
Kokku müügitulu	158 015	170 825

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 500	0
Muud	141	4 183
Kokku muud äritulud	5 641	4 183

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 665	5 453
Müügi eesmärgil ostetud teenused	30 809	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 474	5 453

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	58 900	42 691
Kütus	58 900	42 691
Mitmesugused bürookulud	8 381	2 884
Lähetuskulud	1 941	1 384
Transpordivahendite remondikulud	21 383	43 063
Muud	18 448	50 353
Kokku mitmesugused tegevuskulud	109 053	140 375

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 872	714
Sotsiaalmaksud	3 393	245
Kokku tööjõukulud	13 265	959
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-460	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-460	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 155	512

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 600	1 819
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 148	8 581

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

osaühing Tulisilm (registrikood: 10180026) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	28.06.2013
JÜRI TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	29.06.2013
ELLEN TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 369
Kokku	12 213

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	145113	91.83%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	12902	8.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Tammemägi	37503040325	Ristja, Rõmeda küla, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	5112 EUR
Jüri Tammemägi	34803220217		2556 EUR
Ellen Tammemägi	45211132213		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075584
Faks	+372 6075584
E-posti aadress	kalev@tulisilm.ee
Veebilehe aadress	www.tulisilm.ee