

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing LIIKVATRANS

registrikood: 11374815

tänavatalu nimi, Kopli 1

maja ja korteri number:

küla: Liikva küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

telefon: +372 5069602

e-posti aadress: erten@erten.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Äriühingu peamiseks tegevusaladeks aruandeaastal oli veoteenuste osutamine ja ekskavaatori ning buldooseri rent Eestis.

Müügitulu oli 279 448 eurot.

2013.aastal planeerime jätkata tegevust samal alal, käivet maksimaalselt suurendades ja kindlasti leida ka uusi investeerimisvõimalusi.

Olulisi uurimis- ja arendusväljaminekuid tegevusaastal ei tehtud ja ei planeerita ka järgmiseks tegevusaastaks.

2012. aastal pakkus ettevõtte tööd keskmiselt kuuele töötajale. Töötasu arvestati majandusaastal kokku 35 648 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest, juhatuse liikmele eraldi tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	46 197	20 217
Nõuded ja ettemaksed	124 054	92 457
Varud	50 217	22 207
Kokku käibevara	220 468	134 881
Põhivara		
Materiaalne põhivara	93 375	63 490
Kokku põhivara	93 375	63 490
Kokku varad	313 843	198 371
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	223 350	116 750
Kokku lühiajalised kohustused	223 350	116 750
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	60 360	60 360
Kokku pikaajalised kohustused	60 360	60 360
Kokku kohustused	283 710	177 110
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 449	4 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 872	13 599
Kokku omakapital	30 133	21 261
Kokku kohustused ja omakapital	313 843	198 371

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	279 448	197 793
Muud äritulud	3 140	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 784	-42 211
Mitmesugused tegevuskulud	-194 502	-99 959
Tööjõukulud	-47 121	-22 793
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 488	-13 253
Muud ärikulud	0	-1 315
Ärikasum (kahjum)	13 693	18 262
Finantstulud ja -kulud	-4 821	-4 663
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 872	13 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 872	13 599

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 693	18 262
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 488	13 253
Kokku korrigeerimised	9 488	13 253
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 597	-37 734
Varude muutus	-28 010	-1 358
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	106 600	18 432
Laekunud intressid	4	5
Makstud intressid	-4 825	-4 668
Kokku rahavood äritegevusest	65 353	6 192
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-39 374	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 140	3 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 234	3 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 314
Saadud laenude tagasimaksed	-3 139	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 139	1 314
Kokku rahavood	25 980	10 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 217	9 711
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 980	10 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 197	20 217

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	4 850	7 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 599	13 599
31.12.2011	2 556	256	18 449	21 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 872	8 872
31.12.2012	2 556	256	27 321	30 133

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Liikvatrans OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuldesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne 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 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle äriiliste otsustele. OÜ

Liikvatrans käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid

- d) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
 e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
 f) ettevõtte töötajaid.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevat loetletud tingimused:

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
 b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
 c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
 d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
 e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	46 197	20 217
Kokku raha	46 197	20 217

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	103 449		103 449
Akumuleeritud kulum	-22 392		-22 392
Jääkmaksumus	81 057		81 057
Amortisatsioonikulu	-7 980		-7 980
Müügid	-9 587		-9 587
31.12.2011			
Soetusmaksumus	93 862		93 862
Akumuleeritud kulum	-30 372		-30 372
Jääkmaksumus	63 490		63 490
Ostud ja parendused	38 124	1 250	39 374
Amortisatsioonikulu	-9 211	-278	-9 489
31.12.2012			
Soetusmaksumus	131 986	1 250	133 236
Akumuleeritud kulum	-39 583	-278	-39 861
Jääkmaksumus	92 403	972	93 375

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	47 968	47 968		
Võlad töövõtjatele	1 955	1 955		
Maksuvõlad	8 744	8 744		
Muud võlad	164 683	164 683		
Muud viitvõlad	164 683	164 683		
Kokku võlad ja ettemaksed	223 350	223 350		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 254	14 254		
Võlad töövõtjatele	2 559	2 559		
Maksuvõlad	19 320	19 320		
Muud võlad	80 617	80 617		
Muud viitvõlad	80 617	80 617		
Kokku võlad ja ettemaksed	116 750	116 750		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	35 648	16 526
Sotsiaalmaksud	11 473	6 267
Kokku tööjõukulud	47 121	22 793
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	164 482	140 791

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Osaühing LIIKVATRANS (registrikood: 11374815) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO MARO	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 872
Kokku	27 321
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 321
Kokku	27 321

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 872
Kokku	27 321
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	27 321
Kokku	27 321

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	204691	73.25%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	74757	26.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Maro	37308250287	Liikva küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069602
E-posti aadress	erten@erten.ee