

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AT Tootmisabi OÜ

registrikood: 12192826

tänav a nimi, Vana-Kuuli 11

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13619

telefon: +372 5106417, +372 5038085

e-posti aadress: taivo@tootmine.ee, allan@tootmine.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

AT Tootmisabi OÜ asutati 2011. aastal ja ettevõtte põhitegevuseks on tootmisteenuste vahendamine.

2011-2012. aastal oli müügitulu 185 454 eurot ja puhaskasum 36 602 eurot.

2013. aastal jätkatakse tegutsemist samal põhitegevusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	16.11.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 704	0	
Nõuded ja ettemaksed	25 975	0	2
Varud	12 370	0	4
Kokku käibevara	52 049	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	800	0	5
Kokku põhivara	800	0	
Kokku varad	52 849	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 212	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	16 212	0	
Kokku kohustused	16 212	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 465	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 602	0	
Kokku omakapital	36 637	0	
Kokku kohustused ja omakapital	52 849	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	185 454	7
Muud äritulud	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 861	8
Mitmesugused tegevuskulud	-15 227	9
Tööjõukulud	-8 528	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-100	5
Muud ärikulud	-15	
Ärikasum (kahjum)	36 727	
Finantstulud ja -kulud	-125	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 602	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 602	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 727	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	100	5
Kokku korrigeerimised	100	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 014	2
Varude muutus	-12 370	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 212	6
Laekunud intressid	2	
Kokku rahavood äritegevusest	23 657	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-900	5
Antud laenud	-9 896	
Antud laenude tagasimaksed	935	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 861	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 962	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 962	
Makstud intressid	-127	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	35	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92	
Kokku rahavood	13 704	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 704	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 704	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.11.2011	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	36 602	36 602
Emiteeritud osakapital	0	35	0	35
31.12.2012	2 500	-2 465	36 602	36 637

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AT Tootmisabi OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksumustest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on mahaarvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumuses alates 640 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooniarvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	3-5 aastat

Rendid

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

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.

Seotud osapooled

AT Tootmisabi OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, juhatuse liikmeid ja nende lähedasi.

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 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	8 261	8 261			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 604	6 604			3
Muud nõuded	8 969	8 969			
Laenunõuded	8 961	8 961			
Viitlaekumised	8	8			
Ettemaksed	2 141	2 141			
Tulevaste perioodide kulud	1 480	1 480			
Muud makstud ettemaksed	661	661			
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 975	25 975			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 457	0
Üksikisiku tulumaks	0	136
Sotsiaalmaks	0	325
Kohustuslik kogumispension	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	41
Ettemaksukonto jääk	1 147	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 604	522

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2012
Lõpetamata toodang	12 370
Kokku varud	12 370

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
16.11.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	900	900	900
Amortisatsioonikulu	-100	-100	-100
31.12.2012			
Soetusmaksumus	900	900	900
Akumuleeritud kulum	-100	-100	-100
Jääkmaksumus	800	800	800

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	13 769	13 769			
Võlad töövõtjatele	1 921	1 921			
Maksuvõlad	522	522			3
Kokku võlad ja ettemaksed	16 212	16 212			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	98 596
Rootsi	48 100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	146 696
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Norra	38 758
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	38 758
Kokku müügitulu	185 454
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Tootmisteenuste vahendamine, tootmine, projektijuhtimine, kaupade ja teenuste vahendamine	185 454
Kokku müügitulu	185 454

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-114 855
Transpordikulud	-4 108
Üür ja rent	-5 850
Muud	-48
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 861

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012
Üür ja rent	-315
Mitmesugused bürookulud	-4 939
Lähetuskulud	-2 855
Kasutusrent	-2 170
Autokulud	-4 809
Muud	-139
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 227

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.11.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	-6 350
Sotsiaalmaksud	-2 178
Kokku tööjõukulud	-8 528
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	16.11.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 426	2 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	16.11.2011 - 31.12.2012	16.11.2011 - 16.11.2011
Arvestatud tasu	5 892	0

Juhatuse liikmetele ja nendega seotud osapooltele ei ole tasutud eritasusid ega teostatud tehinguid madalama või kõrgema hinnaga kui on turuhind.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

AT Tootmisabi OÜ (registrikood: 12192826) 16.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN PÄRN	Juhatuse liige	28.06.2013
TAIVO VELLING	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 602
Kokku	36 602
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 602
Kokku	36 602

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 602
Kokku	36 602
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 602
Kokku	36 602

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	185454	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taivo Velling	36910250308	Küti tee 26, Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Allan Pärn	37004270239	Kesk-Kaare tee 51, Pärnamäe küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038085
Mobiiltelefon	+372 5106417
E-posti aadress	taivo@tootmine.ee
E-posti aadress	allan@tootmine.ee