

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing ELREDI

registrikood: 10055841

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 47-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13911

telefon: +372 5653796, +372 6362017

e-posti aadress: elredi@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne Sissejuhatus

OÜ Elredi põhitegevus on elektritood ja hooldus. OÜ Elredi 2012. aastal jätkus traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks tootmisautomaatikaga seotud teenuste valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum 2012. aastal moodustas OÜ Elredi müügitulu 42803 eur. OÜ Elredi kasumiks kujunes 167 eur. Üldkulud olid 41528 eur. Ettevõtte 2012 aasta põhivarade kulum moodustas 504 eur. Aruandeperioodil arvestati palkadeks ja sotsiaalmaksud 556 eur

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu eur	42803	46376
Tulu kasv	-7,7%	-68,18%
Puhaskasum (eur)	167	158
Kasumi kasv	5,7%	-65,35%
Puhasrentaablus	0,39%	0,34%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,03	1,02
ROA	0,17%	0,16%
ROE	4,42%	4,37%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
2. Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
3. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
5. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
6. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Elredi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust OÜ Elredi suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Elredi tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Elredi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
1. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
1. OÜ Elredi on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 518	360
Nõuded ja ettemaksed	40 348	40 678
Varud	50 193	54 651
Kokku käibevara	99 059	95 689
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 108	1 612
Kokku põhivara	1 108	1 612
Kokku varad	100 167	97 301
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	62 469	68 450
Võlad ja ettemaksed	33 917	25 237
Kokku lühiajalised kohustused	96 386	93 687
Kokku kohustused	96 386	93 687
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	802	644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167	158
Kokku omakapital	3 781	3 614
Kokku kohustused ja omakapital	100 167	97 301

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	42 803	46 376
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 412	-35 844
Mitmesugused tegevuskulud	-5 116	-2 434
Tööjõukulud	-556	-6 954
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-504	-582
Ärikasum (kahjum)	215	562
Finantstulud ja -kulud	-48	-404
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	167	158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167	158

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	215	562
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	504	582
Kokku korrigeerimised	504	582
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	330	22 576
Varude muutus	4 458	2 476
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 680	-25 913
Kokku rahavood äritegevusest	14 187	283
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 981	-141
Makstud intressid	-48	-404
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 029	-545
Kokku rahavood	8 158	-262
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	360	622
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 158	-262
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 518	360

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	644	3 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)			158	158
31.12.2011	2 556	256	802	3 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)			167	167
31.12.2012	2 556	256	969	3 781

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalentid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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 10 000 krooni 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.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 20 - 30 aastat

Seadmed 10-25 aastat

Sõidukid 5-20 aastat

Muu inventar 2,5 - 5 aastat

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 järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	205	0
Arvelduskontod	8 313	360
Kokku raha	8 518	360

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	123	1 020	
Üksikisiku tulumaks			30
Sotsiaalmaks			47
Kohustuslik kogumispension			2
Töötuskindlustusmaksed			4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	123	1 020	83

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	50 193	54 651
Kokku varud	50 193	54 651

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 540	5 540
Akumuleeritud kulum	-3 346	-3 346
Jääkmaksumus	2 194	2 194
Amortisatsioonikulu	-582	-582
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 540	5 540
Akumuleeritud kulum	-3 928	-3 928
Jääkmaksumus	1 612	1 612
Amortisatsioonikulu	-504	-504
31.12.2012		
Soetusmaksumus	5 540	5 540
Akumuleeritud kulum	-4 432	-4 432
Jääkmaksumus	1 108	1 108

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	33 794			
Maksuvõlad	123			
Kokku võlad ja ettemaksed	33 917			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 042			
Võlad töövõtjatele	112			
Maksuvõlad	83			
Kokku võlad ja ettemaksed	25 237			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 803	46 376
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 803	46 376
Kokku müügitulu	42 803	46 376
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ELEKTRITOOD	36 471	36 786
HOOLDUS	6 332	9 590
Kokku müügitulu	42 803	46 376

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	28 010	33 323
Energia	1 771	2 521
Elektrienergia	11	541
Kütus	1 760	1 980
Transpordikulud	1 488	0
Üür ja rent	1 609	0
Muud	3 534	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	36 412	35 844

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	4 700	0
Muud	416	2 434
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 116	2 434

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	414	5 172
Sotsiaalmaksud	137	1 782
Kokku tööjõukulud	551	6 954
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-48	-141
Kokku finantstulud ja -kulud	-48	-141

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

osaühing ELREDI (registrikood: 10055841) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY BOCHAROV	Juhatuse liige	04.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	167
Kokku	969

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	42803	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Botšarov	14.03.1961	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6362017
Mobiiltelefon	+372 5653796
E-posti aadress	elredi@hotmail.ee