

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tehnics Trade

registrikood: 10823470

küla: Kilksama küla

vald: Sauga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80044

telefon: +372 4435771, +372 5094326

e-posti aadress: tehnicstrade@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Tehnics Trade põhitegevuseks on tranpordi-, tõste- ja mehaniseerimistöõde teostamine, transpordi- ja metsatehnika hooldus ja remont ning varuosade, õlide, määrdeainete ja rehvide vahendamine. 2012 aastal osaühing palgatööjõudu ei kasutanud. Juhatuse töös osalemise eest tasu makstud ei ole.

2013 aastal on plaanis tegevust jätkata ja käivet suurendada

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Tehnics Trade 2012.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Tehnics Trade finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ Tehnics Trade on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	354 677	344 564	2
Nõuded ja ettemaksed	38 733	44 474	3,4,5
Kokku käibevara	393 410	389 038	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	71 783	76 458	6
Kokku põhivara	71 783	76 458	
Kokku varad	465 193	465 496	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 060	4 124	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 060	4 124	
Kokku kohustused	4 060	4 124	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 420	456 021	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-239	2 399	
Kokku omakapital	461 133	461 372	
Kokku kohustused ja omakapital	465 193	465 496	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	79 961	80 739	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-75 827	-74 514	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 676	-4 503	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-542	1 722	
Intressikulud	303	677	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-239	2 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-239	2 399	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-542	1 722	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 676	4 503	6
Kokku korrigeerimised	4 676	4 503	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 694	-7 311	3,5,7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	982	729	4
Kokku rahavood äritegevusest	9 810	-357	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 187	6
Laekunud intressid	303	677	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	303	-4 510	
Kokku rahavood	10 113	-4 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	344 564	349 431	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 113	-4 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	354 677	344 564	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	456 021	458 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 399	2 399
31.12.2011	2 684	268	458 420	461 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-239	-239
31.12.2012	2 684	268	458 181	461 133

osa nimiväärtus 100 krooni

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tehnics Trade 2012.a.finantsaruanded on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamis Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Uute arvestuspõhimõtete rakendamine omakapitalile mõju ei avaldanud.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. 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 laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses miinus põhivara kulum. Remondikulud, mis ei pikenda varade kasulikkude eluiga, kantakse perioodi kuluks. Alla 10000 kroonise, maksumusega varaobjektid kantakse soetamisel kuludesse. Bilansiväliselt peetakse kuludesse kantud väheväärtusliku põhivara arvestust.

Põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil vastavalt põhivara kasulikule tööeale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kasutusrendmaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades

sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Kokku raha	354 677	344 564	2

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	13 293	18 052	
Kokku nõuded ostjate vastu	13 293	18 052	3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	10 580	11 562
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 580	11 562

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	14 860	14 860	
Kokku muud nõuded	14 860	14 860	5
	31.12.2011	12 kuu jooksul	Lisa nr
Viitlaekumised	14 860	14 860	
Kokku muud nõuded	14 860	14 860	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	4 115	4 115	75 150	79 265
Akumuleeritud kulum	-786	-786	-2 705	-3 491
Jääkmaksumus	3 329	3 329	72 445	75 774
Ostud ja parendused	5 187	5 187		5 187
Amortisatsioonikulu	-1 798	-1 798	-2 705	-4 503
31.12.2011				
Soetusmaksumus	8 516	8 516	72 445	80 961
Akumuleeritud kulum	-1 798	-1 798	-2 705	-4 503
Jääkmaksumus	6 718	6 718	69 740	76 458
Amortisatsioonikulu	-1 970	-1 970	-2 705	-4 675
31.12.2012				
Soetusmaksumus	6 718	6 718	69 740	76 458
Akumuleeritud kulum	-1 970	-1 970	-2 705	-4 675
Jääkmaksumus	4 748	4 748	67 035	71 783

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	4 060	4 124	7

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Osakapital	2 684	2 684	8
Osade arv (tk)	420	420	
100			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	79 961	80 739	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	79 961	80 739	
Kokku müügitulu	79 961	80 739	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	79 961	80 739	
Kokku müügitulu	79 961	80 739	9

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	75 827	74 514	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	75 827	74 514	10

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.a palgalist tööjõudu ei kasutatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.11.2014

Osaühing Tehnics Trade (registrikood: 10823470) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO ROOTS	Juhatuse liige	04.11.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-239
Kokku	458 181

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-239
Kokku	458 181

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	79961	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Roots	36010044219	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4435771
Mobiiltelefon	+372 5094326
E-posti aadress	tehnicstrade@gmail.com