

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing TIKSA EXIM

registrikood: 10301607

tänava/talu nimi, Anne 82-23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50705

telefon: +372 7482206

faks: +372 7482206

e-posti aadress: akson@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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Muud võlad	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Tiksa Exim teenusemüügitulu 2011.a. oli 7899 eurot, mis vähenes võrreldes 2010.a. 320euro võrra. Transportteenuste osakaalu vähenemine oli otseselt seotud EV toimuva majanduslangusega ning paari ettevõtte maksejõuetusega, mille tagajärjel jäadi riigile maksuvõlglasteks. Oldi sunnitud makseraskuste katteks müüma põhivaras olevad kallurid, ning teenust sai osutada vaid väiksemat sorti transportvahendiga. Ettevõtte omab 2006.a. eesti-siseste transportteenuste litsentsi.

2012.a. jätkab osaühingu transport teenuse pakkumist eesti-sisestel vedudel. Jätakuvalt arendatakse koostööd Läti Vabariigis registreeritud ja tegutseva fondi „LAVERA“-ga.

2011.a. ei olnud ettevõttel ühtegi lepingulist töötajat ning juhatuse liikmetele ei makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tiksa Exim on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 29.03.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõpliku tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Tiksa Exim jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Finantsinvesteeringud	25 940	25 940
Nõuded ja ettemaksed	183 262	181 559
Varud	46 336	46 336
Kokku käibevara	255 538	253 835
Kokku varad	255 538	253 835
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	196 454	196 639
Kokku lühiajalised kohustused	196 454	196 639
Kokku kohustused	196 454	196 639
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 263	6 263
Kohustuslik reservkapital	626	626
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 307	32 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 888	17 661
Kokku omakapital	59 084	57 196
Kokku kohustused ja omakapital	255 538	253 835

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	7 899	8 219
Muud äritulud	0	782
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 811	-6 438
Mitmesugused tegevuskulud	-109	-862
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-980
Muud ärikulud	-195	-3 893
Ärikasum (kahjum)	784	-3 172
Finantstulud ja -kulud	1 104	20 834
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 888	17 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 888	17 662

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	784	-3 172
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	980
Kokku korrigeerimised	0	980
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 703	-21 494
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-185	2 845
Makstud intressid	-597	-555
Kokku rahavood äritegevusest	-1 701	-21 396
Kokku rahavood	-1 701	-21 396
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	7
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 701	-21 396
Valuutakursside muutuste mõju	1 701	21 389

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 263	626	32 646	39 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 661	17 661
31.12.2010	6 263	626	50 307	57 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 888	1 888
31.12.2011	6 263	626	52 195	59 084

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tiksa Exim 2011. aasta 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 630 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus aadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 630

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5.a.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	780	788
Kokku nõuded ostjate vastu	780	788

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	355	731
Erisoodustuse tulumaks	292	210
Intress	2 216	2 531
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 863	3 472

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2009			
Soetusmaksumus	40 392	40 392	40 392
Akumuleeritud kulum	-39 412	-39 412	-39 412
Jääkmaksumus	980	980	980
Amortisatsioonikulu	-980	-980	-980
31.12.2010			
Soetusmaksumus	40 392	40 392	40 392
Akumuleeritud kulum	-40 392	-40 392	-40 392
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2011			
Jääkmaksumus	0	0	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	46 246	46 272
Maksuvõlad	2 863	3 472
Muud võlad	147 345	146 895
Muud viitvõlad	147 345	146 895
Kokku võlad ja ettemaksed	196 454	196 639

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad hankijatele	0	46 272
Kokku võlad tarnijatele	46 246	46 272

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	146 895			
Kokku muud võlad	146 895			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	147 345			
Kokku muud võlad	147 345			

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 899	8 219
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 899	8 219
Kokku müügitulu	7 899	8 219
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus	7 899	8 219
Kokku müügitulu	7 899	8 219

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Lootusetute nõuete laekumised		
Muud	0	782
Kokku muud äritulud	0	782

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	200	112
Kütus	200	112
Transpordikulud	6 611	6 326
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 811	6 438

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	109	67
Kindlustuskulu		
Muud	0	795
Kokku mitmesugused tegevuskulud	109	862

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Tööötuskindlustus	0	0
Juhatuse liikmetasu	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	195	3 893
Lootusetud laekumised		
Kokku muud ärikulud	195	3 893

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TIKSA EXIM (registrikood: 10301607) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY KRASILNIKOV	Juhatuse liige	19.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 888
Kokku	52 195
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	7899	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Krassilnikov	34811072718	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	50000 EEK
Lauri Eespäev	38503292716	Tamme pst. 39, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	8000 EEK
Tatjana Korol	46005202722	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7482206
Faks	+372 7482206
E-posti aadress	akson@hot.ee