

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Medway

registrikood: 10666220

tänava/talu nimi, Pikk 74-29

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50603

telefon: +372 5254017

e-posti aadress: alina025@hotmail.ee, medway@hotmail.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 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara | 10 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksud | 11 |
| Lisa 6 Müügitulu | 11 |
| Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud | 12 |
| Lisa 8 Tööjõukulud | 12 |
| Lisa 9 Seotud osapooled | 12 |

Tegevusaruanne

OÜ Medway alustas tegevust 2000 aastal. Alates 2004.a. ettevõtte põhitegevuseks on kütuse hulgimüük (EMTAK-i järgi: 46712 - mootorikütuse hulgimüük; 49411-Kaubavedu). Kogu kaup ostetakse ja müüakse Eestis.

OÜ Medway on registreeritud Majandus- ja Kommunikatsiooniministeeriumis registrinumbriga VKM 000758 .

2012.a. müügitulu moodustas 117 005 euro, eelmise aastaga võrreldes vähenes see 1,3 korda, aasta lõpus kahjumiga summas 3 668 euro.

Omakapital seisuga 31.12.2012 on 31 955 euro.

Aruandeaastal ei tehtud uurimis - ja arendustegevusega seotud kulutusi.

OÜ Medway juhatus on üheliikmeline, nõukogu on kolmeliikmeline. 2012.a. nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Keskmine töötajate arv oli 1 inimene, tööjõu kulud moodustasid 1 356 euro.

2013 aastal OÜ-l Medway on plaanis laiendada oma tegevust, ettevõtte otsib uusi turundusvõimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | Lisa nr |
|--|---------------|---------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevara | | | |
| Raha | 18 153 | 17 130 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 247 | 106 | 3 |
| Kokku käibevara | 18 400 | 17 236 | |
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 0 | 4 857 | 4 |
| Kokku põhivara | 0 | 4 857 | |
| Kokku varad | 18 400 | 22 093 | |
| Kohustused ja omakapital | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Võlad ja ettemaksud | 914 | 940 | 3,5 |
| Kokku lühiajalised kohustused | 914 | 940 | |
| Kokku kohustused | 914 | 940 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 31 955 | 31 955 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -10 802 | -12 079 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -3 667 | 1 277 | |
| Kokku omakapital | 17 486 | 21 153 | |
| Kokku kohustused ja omakapital | 18 400 | 22 093 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2012 | 2011 | Lisa nr |
|---|---------------|--------------|---------|
| Müügitulu | 117 005 | 149 172 | 6 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -109 791 | -133 687 | 7 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -4 444 | -7 412 | |
| Tööjõukulud | -1 356 | -1 664 | 8 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -4 857 | -4 857 | |
| Muud ärikulud | -224 | -237 | |
| Ärikasum (kahjum) | -3 667 | 1 315 | |
| Finantstulud ja -kulud | 0 | -38 | |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | -3 667 | 1 277 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -3 667 | 1 277 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2012 | 2011 | Lisa nr |
|---|---------------|---------------|---------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Ärikasum (kahjum) | -3 667 | 1 315 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 4 857 | 4 857 | |
| Kokku korrigeerimised | 4 857 | 4 857 | |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -168 | 1 882 | |
| Varude muutus | 0 | 11 930 | |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 1 | -252 | |
| Kokku rahavood äritegevusest | 1 023 | 19 732 | |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Saadud laenude tagasimaksed | 0 | -5 113 | |
| Makstud intressid | 0 | -38 | |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 0 | -5 151 | |
| Kokku rahavood | 1 023 | 14 581 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 17 130 | 2 549 | |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 1 023 | 14 581 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 18 153 | 17 130 | 2 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | Kokku |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
| | Osakapital nimiväärtuses | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 31.12.2010 | 31 956 | -12 081 | 19 875 |
| Arvestuspõhimõtete muutuste mõju | 0 | 2 | 2 |
| Korrigeeritud saldo 31.12.2010 | 31 956 | -12 079 | 19 877 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0 | 1 277 | 1 277 |
| Muud muutused omakapitalis | -1 | 0 | -1 |
| 31.12.2011 | 31 955 | -10 802 | 21 153 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 0 | -3 667 | -3 667 |
| 31.12.2012 | 31 955 | -14 469 | 17 486 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Medway 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Medway kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatoenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal" Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavat kulu kasumiaruande real" Mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samalkulukirjel vastukandena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud ning mittetagastatavad maksud. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioonikulu ja kahjumeid väärtuse langusest kajastatakse kasumiaruande skeemis 1 selleks eraldi ettenähtud kirjel. Kasumeid/kahjumeid materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist kajastatakse kirjetel „Muud ärikulud“ / „Muud ätitulud“.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| | |

Keskmine kasulik tööiga ja amortisatsiooninormid on:

Masinad ja seadmed 4.a.- 10a. 10-25%

Muu inventar 2,5.a. -5.a. 25-40%

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 640 euro. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad, võetud laenud, jne.) on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdnenende nominaalväärtusega, pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemineintressimäära meetodit.

Maksustamine

Kuni 31. detsember 2012. a. väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 21/79 ning alates 01.01.2013. a. kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendide määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle olulist mõju teise osapooli äriplaneerimisele. Seotud osapoolte on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikute puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte tegevusele.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtunud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu ehituslepingutest on kajastatud lähtudes ehituse valmiduse astmest bilansipäeval.

Kulud

Kasutatakse kasumiaruande I skeemi.

Bilansijärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi 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 | 17 776 | 16 767 |
| Arvelduskontod | 377 | 363 |
| Kokku raha | 18 153 | 17 130 |

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

| | 31.12.2012 | | 31.12.2011 | |
|---|------------|-----------|------------|-----------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 0 | 31 | 0 | 45 |
| Üksikisiku tulumaks | 0 | 16 | 0 | 18 |
| Sotsiaalmaks | 0 | 26 | 0 | 30 |
| Kohustuslik kogumispension | 0 | 2 | 0 | 2 |
| Töötuskindlustusmaksed | 0 | 3 | 0 | 4 |
| Ettemaksukonto jääk | 72 | | 106 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 72 | 78 | 106 | 99 |

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

| | | Kokku |
|---------------------|--------------------|--------------|
| | Masinad ja seadmed | |
| 31.12.2010 | | |
| Soetusmaksumus | 19 428 | 19 428 |
| Akumuleeritud kulum | -9 714 | -9 714 |
| Jääkmaksumus | 9 714 | 9 714 |
| | | |
| Amortisatsioonikulu | -4 857 | -4 857 |
| | | |
| 31.12.2011 | | |
| Soetusmaksumus | 19 428 | 19 428 |
| Akumuleeritud kulum | -14 571 | -14 571 |
| Jääkmaksumus | 4 857 | 4 857 |
| | | |
| Amortisatsioonikulu | -4 857 | -4 857 |
| | | |
| 31.12.2012 | | |
| Soetusmaksumus | 19 428 | 19 428 |
| Akumuleeritud kulum | -19 428 | -19 428 |
| Jääkmaksumus | 0 | 0 |

Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

| | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 841 | 841 | | |
| Maksuvõlad | 99 | 99 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksud | 940 | 940 | | |
| | | | | |
| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 836 | 836 | | |
| Maksuvõlad | 78 | 78 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksud | 914 | 914 | | |

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

| | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 117 005 | 149 172 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 117 005 | 149 172 |
| Kokku müügitulu | 117 005 | 149 172 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Mootorikütuse hulgimüük | 110 445 | 134 343 |
| Kaubavedu maanteel naftatoodete | 6 560 | 14 829 |
| Kokku müügitulu | 117 005 | 149 172 |

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2012 | 2011 |
|--|--------------|--------------|
| Energia | 1 706 | 1 325 |
| Kütus | 1 706 | 1 325 |
| Mitmesugused bürookulud | 67 | 205 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | 0 | 243 |
| Auto varuosad | 1 127 | 4 109 |
| Liikluskindlustus | 344 | 0 |
| Tellitud teenustööd | 0 | 350 |
| Audiitori teenus | | |
| Sidekulud | 1 179 | 252 |
| Muud | 21 | 928 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 4 444 | 7 412 |

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2012 | 2011 |
|--|--------------|--------------|
| Palgakulu | 1 009 | 1 269 |
| Sotsiaalmaksud | 347 | 395 |
| Kokku tööjõukulud | 1 356 | 1 664 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1 | 1 |

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2011 |
|--|------------|
| | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2012 | 2011 |
|---|------|------|
| Arvestatud tasu | 0 | 128 |

Aruandeaastal juhatusele liikmetasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

OÜ Medway (registrikood: 10666220) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| IGOR ABARENKOV | Juhatuse liige | 26.06.2013 |

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2012 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -10 802 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -3 667 |
| Kokku | -14 469 |
| Katmine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -14 469 |
| Kokku | -14 469 |

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2012 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -10 802 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -3 667 |
| Kokku | -14 469 |
| Katmine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -14 469 |
| Kokku | -14 469 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mootorikütuse hulgimüük | 46712 | 110445 | 94.39% | Jah |
| Kaubavedu maanteel | 49411 | 6560 | 5.61% | Ei |

Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Jekaterina Abarenkova | 48703192728 | Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 31955 EUR |

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-----------------|---------------------|
| Mobiiltelefon | +372 5254017 |
| E-posti aadress | alina025@hotmail.ee |
| E-posti aadress | medway@hotmail.ee |