

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing MERTEKAL

registrikood: 11041723

**tänava/talu nimi, Tööstuse 2a-13
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79801

telefon: +372 5227459

e-posti aadress: teet.lenk@mail.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 ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks oli kauba vedu maanteel, lõppenud majandusaastal lisandus ka kallurteenus..

Realiseerimise netokäive oli 2011 aastal 69029 eurot (2010 aastal 32102eurot), mis võrreldes eelmise majandusaastaga tõusis 53%

Majandusaasta lõppes kasumiga summas 15584 eurot..

Lõppenud majandusaastal töötas ettevõttes 1 töötaja. Juhatuse liikmeid ei ole tasustatud

Osaühing MERTEKAL põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on vastavalt majanduses toimuvale firma säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 422	1 388	2
Nõuded ja ettemaksud	15 029	2 886	
Varud	0	4 365	
Kokku käibevara	25 451	8 639	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	32 795	31 723	4
Kokku põhivara	32 795	31 723	
Kokku varad	58 246	40 362	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	10 315	
Võlad ja ettemaksud	3 609	994	5
Kokku lühiajalised kohustused	13 609	11 309	
Kokku kohustused	13 609	11 309	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 241	37 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 584	-11 317	
Kokku omakapital	44 637	29 053	
Kokku kohustused ja omakapital	58 246	40 362	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	69 029	32 102	6
Muud äritulud	2 339	1 953	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 624	-29 604	7
Mitmesugused tegevuskulud	-7 395	-6 308	
Tööjõukulud	-4 615	-4 585	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 128	-4 797	
Muud ärikulud	-12	0	
Ärikasum (kahjum)	15 594	-11 239	
Finantstulud ja -kulud	-10	-77	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 584	-11 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 584	-11 316	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 594	-11 239	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 127	4 797	
Kokku korrigeerimised	5 127	4 797	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 142	5 020	
Varude muutus	4 365	8 634	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 300	-4 602	
Laekunud intressid	2	2	
Makstud intressid	-12	-79	
Kokku rahavood äritegevusest	15 234	2 533	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 200	-2 130	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 200	-2 130	
Kokku rahavood	9 034	403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 388	985	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 034	403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 422	1 388	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	37 558	40 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 317	-11 317
31.12.2010	2 556	256	26 241	29 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 584	15 584
31.12.2011	2 556	256	41 825	44 637

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mertekal 2011.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Kasutatakse jätkuvalt kasumiaruande skeemi nr.1.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha eivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi. Võlasaldod võrreldakse saldokinnitustega.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõuse tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

Varud

Varude kajastamine

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot 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.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga. Hinnangu muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Tulud

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 omamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid osaühingu äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua osühingu

nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid, osahüingu tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju osahüingu tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada osahüingu jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 543	5
Arvelduskontod	8 879	1 383
Kokku raha	10 422	1 388

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	121		11	
Üksikisiku tulumaks		56		56
Sotsiaalmaks		189		188
Töötuskindlustusmaksed		24		24
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			134	
Ettemaksukonto jääk	197			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	318	269	145	268

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	47 441		47 441
Akumuleeritud kulum	-13 051		-13 051
Jääkmaksumus	34 390		34 390
Ostud ja parendused		2 130	2 130
Amortisatsioonikulu	-4 744	-53	-4 797
31.12.2010			
Soetusmaksumus	47 441	2 130	49 571
Akumuleeritud kulum	-17 795	-53	-17 848
Jääkmaksumus	29 646	2 077	31 723
Ostud ja parendused	6 200		6 200
Amortisatsioonikulu	-4 915	-213	-5 128
31.12.2011			
Soetusmaksumus	53 641	2 130	55 771
Akumuleeritud kulum	-22 710	-266	-22 976
Jääkmaksumus	30 931	1 864	32 795

Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 090	478
Võlad töövõtjatele	250	248
Maksuvõlad	269	268
Lühiajalised laenud		
Kokku võlad ja ettemaksud	3 609	994

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 029	26 478
Läti	0	5 624
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 029	32 102
Kokku müügitulu	69 029	32 102
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite ja lisaseadmete jaemüük	10 125	11 362
Kauba vedu maanteel	14 290	15 730
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine	0	358
Muud kaeve ja mullatööd	39 154	4 652
Kauba vahendamine	5 460	0
Kokku müügitulu	69 029	32 102

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	18 858	12 554
Energia	10 429	8 912
Kütus	10 429	8 912
Alltöövõtutööd	3 965	0
Jooksev remont, tehnohooldus	4 244	6 738
Muud	1 128	1 400
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	38 624	29 604

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 434	3 411
Sotsiaalmaksud	1 181	1 173
Kokku tööjõukulud	4 615	4 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Osühing MERTEKAL (registrikood: 11041723) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET LENK	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 584
Kokku	41 825
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 825
Kokku	41 825

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 584
Kokku	41 825
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 825
Kokku	41 825

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	39154	56.72%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	14290	20.70%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	10125	14.67%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	5460	7.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Lenk	37804090298	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227459
E-posti aadress	teet.lenk@mail.ee