

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 05.03.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Bollverk OÜ

registrikood: 12433039

tänava/talu nimi: Kudasema Töökoda

küla: Kudasema küla

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 73207

telefon: +372 5056377

e-posti aadress: margus.bollverk@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Bollverk OÜ tegutseb alates 05.03.2013.a.

Põhitegevusalaks on mootorsõidukite muude osade ja lisaseadmete tootmine, lisaks teostatakse ka käigukastide remonti.

Ettevõtte tegutseb renditud tootmishoones. Tootmiseks vajalike seadmetesse investeeriti käesoleval majandusaastal 12 tuh. eurot.

2013.a. töötas ettevõttes 4 töötajat, juhatus on üheliikmeline.

2013.a. majandusperioodil saadi müügitulu 65 tuh. eurot, puhaskasumiks kujunes 5 tuh. eurot.

Järgneval majandusaastal on plaanis senist tegevust jätkata kasumlikumalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	05.03.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	194	0	2
Nõuded ja ettemaksud	4 418	2 500	3
Kokku käibevara	4 612	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 697	0	5
Kokku põhivara	10 697	0	
Kokku varad	15 309	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	7 410	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 410	0	
Kokku kohustused	7 410	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 399	0	
Kokku omakapital	7 899	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	15 309	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	05.03.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	65 340	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 489	10
Mitmesugused tegevuskulud	-11 677	11
Tööjõukulud	-28 100	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 675	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 399	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 399	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	05.03.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 399	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 675	5
Kokku korrigeerimised	1 675	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 918	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 410	
Kokku rahavood äritegevusest	12 566	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 372	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 372	
Kokku rahavood	194	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	194	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	194	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
05.03.2013	2 500	0	2 500
05.03.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	5 399	5 399
31.12.2013	2 500	5 399	7 899

Täpsem info omakapitali kohta vt. lisa 8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Bollverk 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul ei ole reservkapitali.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Ettevõtte omanikud, osahingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	05.03.2013
Arvelduskonto SEB pangas	194	0
Kokku raha	194	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 094	4 094			
Ostjatelt laekumata arved	4 094	4 094			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	260	260			4
Ettemaksed	64	64			
Tulevaste perioodide kulud	64	64			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 418	4 418			
	05.03.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	175
Üksikisiku tulumaks	0	650
Sotsiaalmaks	0	1 419
Kohustuslik kogumispension	0	41
Töötuskindlustusmaksed	0	129
Ettemaksukonto jääk	260	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	260	2 414

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
05.03.2013				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	492	11 880	12 372	12 372
Muud ostud ja parendused	492	11 880	12 372	12 372
Amortisatsioonikulu	-140	-1 535	-1 675	-1 675
31.12.2013				
Soetusmaksumus	492	11 880	12 372	12 372
Akumuleeritud kulum	-140	-1 535	-1 675	-1 675
Jääkmaksumus	352	10 345	10 697	10 697

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	818	818			
Võlad töövõtjatele	3 827	3 827			7
Maksuvõlad	2 414	2 414			4
Muud võlad	351	351			
Muud viitvõlad	351	351			
Kokku võlad ja ettemaksud	7 410	7 410			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013
Töötasude kohustus	1 736
Puhkusetasude kohustus	2 091
Kokku võlad töövõtjatele	3 827

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	05.03.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
<p>Osaühingu asutamisel on osade eest tasutud rahalise sissemaksuga peale osaühingu äriregistrisse kandmist. Osa nimiväärtuseks on 2500 eurot.</p>		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	05.03.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	22 411
Soome	27 555
Suurbritannia	13 624
Läti	550
Leedu	1 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 340
Kokku müügitulu	65 340
Müügitulu tegevusalade lõikes	
mootorsõidukite osade ja lisaseadmete tootmine	64 332
jäätmete ja jääkide hulgikaubandus	1 008
Kokku müügitulu	65 340

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	05.03.2013 - 31.12.2013
Tooraine ja materjal	18 489
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 489

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	05.03.2013 - 31.12.2013
Üür ja rent	59
Energia	3 753
Elektrienergia	1 378
Kütus	2 375
Mitmesugused bürookulud	907
Lähetuskulud	2 070
Transpordikulu	1 517
Muud	3 371
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 677

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	05.03.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	20 914
Sotsiaalmaksud	7 111
Muud	75
Kokku tööjõukulud	28 100
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77

05.03.2013 - 31.12.2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 808	5 820

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	05.03.2013 - 31.12.2013	05.03.2013 - 05.03.2013
Arvestatud tasu	5 880	0

Arvestatud tasu all on kajastatud juhatuse liikmele makstud töölepingu alusel arvestatud tasu. Juhatuse liikme lepingut ei ole sõlmitud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2014

Bollverk OÜ (registrikood: 12433039) 05.03.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS BOLLVERK	Juhatuse liige	04.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 399
Kokku	5 399
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 399
Kokku	5 399

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 399
Kokku	5 399
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 399
Kokku	5 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite muude osade ja lisaseadmete tootmine	29321	64332	98.46%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Bollverk	37111244917	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056377
E-posti aadress	margus.bollverk@mail.ee