

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Optimel Invest OÜ

registrikood: 11367241

tänava/talu nimi, Kolde pst 104-53
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10316

telefon: +372 5017643

e-posti aadress: optvest@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Optimel Invest OÜ asutati 23.märts 2007.aastal. Ettevõtte põhitegevusala on potentsiaalsete äripartnerite leidmine, läbirääkimiste läbiviimine kaubanduse valdkonnas. 2011.aasta lõpetas ettevõtte kasumiga 1 302 eurot, 2010.aastal oli kasum 1 862 eurot.

Müügitulu 2011 aastal oli 6 318 eurot, 2010 aastal 10 290 eurot. Bilansimaht 2011.aastal oli 6 605 eurot ja 2010 aastal 5 303 eurot.

Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud. Ühingu töötajaid ei olnud.

2012 aasta eesmärgiks on suurendada teenuste mahtu selleks jätkatakse partnerite otsingut nii Eesti territooriumil, kui ka välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 139	5 223	2
Kokku käibevara	5 139	5 223	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 466	80	3
Kokku põhivara	1 466	80	
Kokku varad	6 605	5 303	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 491	629	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 302	1 862	
Kokku omakapital	6 605	5 303	
Kokku kohustused ja omakapital	6 605	5 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 318	10 290	5
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 462	-8 183	6
Mitmesugused tegevuskulud	-121	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-133	-54	3
Muud ärikulud	-300	-192	
Ärikasum (kahjum)	1 302	1 862	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 302	1 862	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 302	1 862	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 302	1 862	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	133	54	3
Kokku korrigeerimised	133	54	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-306	
Kokku rahavood äritegevusest	1 435	1 610	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 519	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 519	0	
Kokku rahavood	-84	1 610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 223	3 613	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-84	1 610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 139	5 223	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	629	3 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 862	1 862
31.12.2010	2 556	256	2 491	5 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 302	1 302
31.12.2011	2 556	256	3 793	6 605

Täiendav informatsioon osakapitali kohta Lisas nr 3.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Optimel Invest OÜ 2011. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruandeperiood on 01.01.2011-31.12.2011.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

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).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud väljaminekust tulevikus majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	3

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.

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.

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 ettevõtja 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.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 938	3 608
Arvelduskontod	2 201	1 615
Kokku raha	5 139	5 223

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	223	223
Akumuleeritud kulum	-89	-89
Jääkmaksumus	134	134
Amortisatsioonikulu	-54	-54
31.12.2010		
Soetusmaksumus	223	223
Akumuleeritud kulum	-143	-143
Jääkmaksumus	80	80
Ostud ja parendused	1 519	1 519
Amortisatsioonikulu	-133	-133
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 742	1 742
Akumuleeritud kulum	-276	-276
Jääkmaksumus	1 466	1 466

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital on üldsummas 2 556 eurot, mis koosneb 1-st osast nimiväärtusega 2 556 eurot. Osa eest on tasutud rahalise sissemaksega.		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 318	10 290
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 318	10 290
Kokku müügitulu	6 318	10 290
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turuvuringud, konsultatsioon	6 318	10 290
Kokku müügitulu	6 318	10 290

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Alltöövõtutööd	3 060	1 566
Üür ja rent	0	6 439
Muud	1 402	178
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 462	8 183

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Optimel Invest OÜ-l ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Optimel Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
 - b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
 - c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid.
- Laenu alusvaluuta on Eesti kroon.

2011.aastal ei makstud seotud osapooltele töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

Optimel Invest OÜ (registrikood: 11367241) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY EGOROV	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 302
Kokku	3 793
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 793
Kokku	3 793

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 302
Kokku	3 793
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 793
Kokku	3 793

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	6318	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Egorov	35704100289		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017643
E-posti aadress	optvest@gmail.com