

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012**ärinimi:** AUDICO Varahalduse OÜ**registrikood:** 10937104

tänava/talu nimi, Keemia 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10616

telefon: +372 56488285, +372 6566104

faks: +372 6566180

e-posti aadress: Aido.Ojassalu@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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Antud majandusaastal jätkas Audico Varahaldus OÜ olemasoleva kinnisvara ja transpordivahendite väljaüürimist. Järgneval majandusaastal soovime jätkata sama majandustegevusega. Hetkel ettevõtte plaanid laieneda puuduvad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 080	159
Nõuded ja ettemaksed	2 866	6 166
Kokku käibevara	3 946	6 325
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	142 394	139 672
Materiaalne põhivara	2 596	2 557
Kokku põhivara	144 990	142 229
Kokku varad	148 936	148 554
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 672	6 182
Võlad ja ettemaksed	12 440	11 929
Kokku lühiajalised kohustused	21 112	18 111
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	50 510	60 747
Kokku pikaajalised kohustused	50 510	60 747
Kokku kohustused	71 622	78 858
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 544	59 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 818	7 178
Kokku omakapital	77 314	69 696
Kokku kohustused ja omakapital	148 936	148 554

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu	25 473	22 231
Muud äritulud	0	973
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 592	-5 526
Mitmesugused tegevuskulud	-4 304	-2 225
Tööjõukulud	-2 684	-2 923
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-756	-3 152
Muud ärikulud	0	-102
Ärikasum (kahjum)	9 137	9 276
Finantstulud ja -kulud	0	-1 928
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 137	7 348
Tulumaks	-319	-170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 818	7 178

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 137	9 276
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	756	3 152
Kokku korrigeerimised	756	3 152
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 300	7 525
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4	-4 615
Makstud intressid	0	-1 928
Kokku rahavood äritegevusest	13 197	13 410
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-795	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 722	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 517	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 747	-13 471
Makstud dividendid	-800	-580
Makstud ettevõtte tulumaks	-212	-170
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 759	-14 221
Kokku rahavood	921	-811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	159	970
Raha ja raha ekvivalentide muutus	921	-811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 080	159

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2010	2 684	268	60 148	63 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 178	7 178
Makstud dividendid			-582	-582
31.03.2011	2 684	268	66 744	69 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 818	8 818
Makstud dividendid			-1 200	-1 200
31.03.2012	2 684	268	74 362	77 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AUDICO Varahalduse OÜ 2011-2012 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Kinnisvarainvesteeringute amortisatsiooninorm on 5% aastas. Maad ei amortiseerita.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ja amortisatsiooninormid on 20-33%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

Ettevõtte tulumaks

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 ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod	
	Kokku
31.03.2010	
Soetusmaksumus	161 076
Akumuleeritud kulum	-18 252
Jääkmaksumus	142 824
Amortisatsioonikulu	-3 152
31.03.2011	
Soetusmaksumus	161 076
Akumuleeritud kulum	-21 404
Jääkmaksumus	139 672
Ostud ja parendused	2 722
31.03.2012	
Soetusmaksumus	163 798
Akumuleeritud kulum	-21 404
Jääkmaksumus	142 394

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	14 256	13 271
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 065	1 043

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.03.2010			
Soetusmaksumus	13 270	509	13 779
Akumuleeritud kulum	-10 713	-509	-11 222
Jääkmaksumus	2 557	0	2 557
31.03.2011			
Soetusmaksumus	13 270		13 270
Akumuleeritud kulum	-10 713		-10 713
Jääkmaksumus	2 557	0	2 557
Ostud ja parendused	795		795
Amortisatsioonikulu	-756		-756
31.03.2012			
Soetusmaksumus	14 573		14 573
Akumuleeritud kulum	-11 977		-11 977
Jääkmaksumus	2 596		2 596

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud kokku	8 672	8 672				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud kokku	50 510		50 510			
Laenukohustused kokku	59 182	8 672	50 510			
	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	6 182	6 182			0	eur
Lühiajalised laenud kokku	6 182	6 182				
Muud laenukohustused						
Pikaajaline laen	60 747		60 747		5	Eur
Muud laenukohustused kokku	60 747		60 747			
Laenukohustused kokku	66 929	6 182	60 747			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Võlad tarnijatele	3 892	3 848
Võlad töövõtjatele	0	18
Maksuvõlad	442	63
Muud võlad	7 589	6 571
Saadud ettemaksed	517	517
Kokku võlad ja ettemaksed	12 440	11 017

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 473	22 231
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 473	22 231
Kokku müügitulu	25 473	22 231
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auto rent	3 060	3 547
Üüri-ja kommunaalteenused	19 538	18 474
Muud	2 875	210
Kokku müügitulu	25 473	22 231

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Palgakulu	1 997	2 176
Sotsiaalmaksud	687	747
Kokku tööjõukulud	2 684	2 923

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Arvestatud tasu	1 276	0

Aruande digitaalallkirjad

AUDICO Varahalduse OÜ (registrikood: 10937104) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN OJASSALU	Juhatuse liige	09.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 818
Kokku	74 362
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Kokku	3 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19538	76.70%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3060	12.01%	Ei
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	2875	11.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aire Ojassalu	46011060219		894 EUR
Ain Ojassalu	35710290221		894 EUR
Aido Ojassalu	38502120314	Eesti	894 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6566104
Faks	+372 6566180
Mobiiltelefon	+372 56488285
E-posti aadress	Aido.Ojassalu@gmail.com