

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Omanik

registrikood: 10952210

tänavatalu nimi, Kadaka tee 72a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 5102564

e-posti aadress: paul@aa-teenused.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 Muud nõuded	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Käsitletav ettevõte on omandatud osana pankrotivara kogumist 2011. aasta keskel, mistõttu ettevõtte majandustegevuse osas toimub uurimine.

Nimetatud uurimine peab andma selguse ettevõttele kuuluvate varade, nõudete ja kohustuste osas.

Vastava selguse saamisel on võimalik alles adekvaatselt hinnata ettevõtte edasise majandustegevuse võimalikkust, suunda kui ka kõike sellega kaasnevat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	641	647
Nõuded ja ettemaksed	18 136	125 323
Kokku käibevara	18 777	125 970
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	17 026	25 443
Kokku põhivara	17 026	25 443
Kokku varad	35 803	151 413
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	14 044	21 535
Kokku lühiajalised kohustused	14 044	21 535
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	108 112
Kokku pikaajalised kohustused	0	108 112
Kokku kohustused	14 044	129 647
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	13	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 197	14 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7	4 327
Kokku omakapital	21 759	21 766
Kokku kohustused ja omakapital	35 803	151 413

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	4 162
Muud äritulud	0	4 081
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 758
Mitmesugused tegevuskulud	-7	-2 158
Ärikasum (kahjum)	-7	4 327
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7	4 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7	4 327

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7	4 327
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1	-2 003
Kokku korrigeerimised	1	-2 003
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 668	-5 158
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 668	0
Kokku rahavood äritegevusest	-6	-2 834
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-12 550
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-12 550
Kokku rahavood	-6	-15 384
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	647	16 031
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6	-15 384
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	641	647

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	13	14 870	17 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 327	4 327
31.12.2010	2 556	13	19 197	21 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7	-7
31.12.2011	2 556	13	19 190	21 759

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Omanik OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamises ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Omanik OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ja osakud ning muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle on emaettevõttel kontroll.

Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui ettevõtte omanduses on rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna või kõrgema juhtkonna liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Väärtusemuutusest tingitud kasumid/kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Muud pikaajalisefid finantsinvesteeringud on kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis selleks ettenähtud kontodel. Lubatud on lisada allkirjeid, kui see muudab bilansi informatiivsemaks ja loetavamaks.

Ettevõtte äritegevusega seotud finantsinstrumentidelt tekkinud kasumeid kirjeldatakse äritulude 7 kulude koosseisus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kõikide oluliste bilansis kajastatud eraldiste rühmade kohta kirjeldatakse aruande lisades:

- nende kirjeldus
- tõenäolise reaaliseerimise aeg
- pikaajaliste eraldiste diskonteerimisel kasutatud diskontomäär

Kõikide oluliste tingimuslike kohustuste ja tingimuslike varade kohta avaldatakse:

- kirjeldus
- hinnang nende võimaliku suuruse ja realiseerumise tõenäolisuse kohta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- emaettevõtte või selle üle olulist mõju omavad isikud
- tütarettevõtte
- sidusettevõtte
- teised samasse konsolideerumisgruppi kuuluvad ettevõtted (näiteks emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted)
- tegev ja kõrgem juhtkond, olulist osalust omavad eraisikust omanikud
- eelmistes punktides kirjeldatud isikute pere liikmed

Tulud

Tehingu tulu määratakse kindlaks ettevõtte ja kauba või teenuse ostja vahel sõlmitud lepingu alusel. Tulu määratakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse lepingus ette nähtud allahindlused.

Kulud

Kulud kirjeldatakse vastavalt nende liikidele:

- kaubad, toore, materjalid, teenused
- mitmesugused tegevuskulud
- tööjõukulud
- palgakulu
- sotsiaalmaksud
- pensionikulud
- põhivara kulum
- muud ärikulud
- finantskulud
- intressikulud

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

Lisa 2 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	0	0	0	0
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	15 173	15 173		

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	0				
Lühiajalised võlakirjad					
					0
Lühiajalised võlakirjad kokku	0				
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	0				
Pikaajalised võlakirjad					
Pikaajalised võlakirjad kokku	0				
Kapitalirendikohustused kokku	0				
Muud laenukohustused					
Muud laenukohustused kokku	0				
Laenukohustused kokku	0				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud kokku	108 112		108 112		
Laenukohustused kokku	108 112		108 112		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	4 162
Kokku müügitulu	0	4 162
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	0	4 162

OÜ Omanik on tegutsev ettevõtte, kuid müügitulu ei saadud.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Omanik OÜ-l ei ole töötajaid

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0

OÜ Omanik ei ole ei tegev- ega kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega teinud olulisi väljamakseid.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Omanik (registrikood: 10952210) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL PUUSTUSMAA	Juhatuse liige	24.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7
Kokku	19 190
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamata	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7
Kokku	19 190
Jaotamine	
Jätta jaotamata	19 190
Kokku	19 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts KELLERON	10103341	Kadaka tee 72a	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5102564
E-posti aadress	paul@aa-teenused.ee