

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: NEPI MAJA OSAÜHING

registrikood: 10087605

tänavatalu nimi, Nepi 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11312

telefon: +372 6551665

e-posti aadress: imbi.kuus@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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Nepi Maja OÜ põhitegevusalaks on majutamine.

Põhikohaga töötajate keskmine arv oli 2.

2012.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 7030 eurot..

Juhatuse liikmele arvestatud tasu 3206 eurot.

Aruandeperioodil soetati ruumid ettevõtte tegevuse laiendamiseks.

Nepi Maja OÜ põhieesmärgiks 2013.aastal on jätkuvalt majutusteenuste pakkumine ning klientide arvu suurendamine, korraldades majutusteenuste reklaami nii Eestis kui ka välisriikides.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 148	60 450	
Nõuded ja ettemaksed	251	0	
Kokku käibevara	1 399	60 450	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	67 094	1 677	1,2
Kokku põhivara	67 094	1 677	
Kokku varad	68 493	62 127	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 956	0	4
Võlad ja ettemaksed	1 152	737	
Kokku lühiajalised kohustused	9 108	737	
Kokku kohustused	9 108	737	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 330	38 473	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 005	8 857	
Kokku omakapital	59 385	61 390	
Kokku kohustused ja omakapital	68 493	62 127	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	16 192	24 671	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 041	-6 885	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 548	-2 542	
Tööjõukulud	-7 030	-6 315	3,4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-583	-73	2
Ärikasum (kahjum)	-2 010	8 856	
Finantstulud ja -kulud	5	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 005	8 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 005	8 857	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 010	8 856	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	583	73	2
Kokku korrigeerimised	583	73	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-251	98	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	415	-282	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 263	8 745	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 000	-1 750	2
Laekunud intressid	5	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 995	-1 749	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	18 710	0	4
Saadud laenude tagasimaksed	-10 754	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 956	0	
Kokku rahavood	-59 302	6 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 450	53 454	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-59 302	6 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 148	60 450	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	12 782	1 278	38 473	52 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 857	8 857
31.12.2011	12 782	1 278	47 330	61 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 005	-2 005
31.12.2012	12 782	1 278	45 325	59 385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nepi Maja OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Nepi Maja OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Rahavoogude aruande puhul on kasutatud kaudset meetodit. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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 ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ja need hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem, kui bilansiline väärtus. Seejuures hinnatakse iga ostja laekumata summasid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna kirjel "mitmesugused tegevuskulud". Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansivälise varadena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Majandusaasta aruandes kajastatakse üksteisest eristatavatest ning erinevate kasulike eluigadega komponentidest koosnevaid materiaalse põhivara objektide komponente eraldi varaobjektidena ning määratakse neile vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Muu materiaalne põhivara	3 aastat

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi-ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ja eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 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 kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

-osaühingu juhatuse olulise osalusega eraisikutest osanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

-eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui teenus on täielikult osutatud.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused		1 750	1 750
Amortisatsioonikulu		-73	-73
31.12.2011			
Soetusmaksumus		1 750	1 750
Akumuleeritud kulum		-73	-73
Jääkmaksumus		1 677	1 677
Ostud ja parendused	66 000		66 000
Amortisatsioonikulu		-583	-583
31.12.2012			
Soetusmaksumus	66 000	1 750	67 750
Akumuleeritud kulum	0	-656	-656
Jääkmaksumus	66 000	1 094	67 094

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 874	4 294
Sotsiaalmaksud	2 156	2 021
Kokku tööjõukulud	7 030	6 315
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 956	0

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 710	-10 754
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 206	2 622
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	768	768

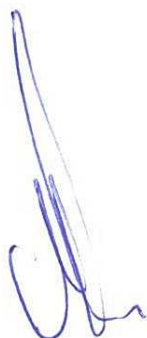
JUHATUSE ALLKIRJAD 2012 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Nepi Maja 2012 majandusaasta aruande allkirjastamine 28.juunil 2013,

Juhatuse liige

Tõnis Muller

ik: 3550811320



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 005
Kokku	45 325
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 325
Kokku	45 325

Kasumi jaotamist ei toimu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 005
Kokku	45 325
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 325
Kokku	45 325

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	16192	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Muller	35508110320	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6551665
E-posti aadress	imbi.kuus@gmail.com