

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: Optime OÜ

registrikood: 10049237

tänava/talu nimi, Tanuma 45
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13521

telefon: +372 5034651

e-posti aadress: info@optime.eu, rein.parelo@optime.eu

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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8

Tegevusaruanne

Optime OÜ tegevusalaks on majandus- ja infotehnoloogiaalased konsultatsioonid. 2011/2012 majandusaasta jooksul jätkus juhtimisarvestustarkvara arendus ja müük ning konsultatsioonitegevus.

Osaühing plaanib jätkata tegevust juhtimiskonsultatsioonide ja –infosüsteemide alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	29 616	17 371
Finantsinvesteeringud	21 784	6 180
Nõuded ja ettemaksed	17 476	13 751
Varud	0	58
Kokku käibevara	68 876	37 360
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	1 109
Immateriaalne põhivara	13 727	19 638
Kokku põhivara	13 727	20 747
Kokku varad	82 603	58 107
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	25 207	21 020
Kokku lühiajalised kohustused	25 207	21 020
Kokku kohustused	25 207	21 020
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 275	31 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 309	2 336
Kokku omakapital	57 396	37 087
Kokku kohustused ja omakapital	82 603	58 107

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu	99 342	57 461
Muud äritulud	4 129	0
Mitmesugused tegevuskulud	-21 884	-16 720
Tööjõukulud	-12 968	-11 920
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 020	-8 357
Ärikasum (kahjum)	61 599	20 464
Finantstulud ja -kulud	-9 379	-15 152
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 220	5 312
Tulumaks	-6 911	-2 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 309	2 336

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	61 599	20 464
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 020	8 357
Kokku korrigeerimised	7 020	8 357
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 725	893
Varude muutus	58	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 187	336
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 911	-2 976
Kokku rahavood äritegevusest	62 228	27 074
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-25 000	-3 000
Laekunud intressid	17	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 983	-2 994
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-25 000	-18 391
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 000	-18 391
Kokku rahavood	12 245	5 689
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 371	11 682
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 245	5 689
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 616	17 371

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	2 556	256	63 895	66 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 336	2 336
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
30.09.2011	2 556	256	34 275	37 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 309	45 309
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
30.09.2012	2 556	256	54 584	57 396

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Nõuded ostjate vastu, mille sissenõudmine on osutunud võimatuks, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis arvele võetud varad üle üheaastase eeldatava kasuliku tööeaga ning soetusmaksumusega alates 20 000 kroonist

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 EUR

Finantskohustused

Kohustused, millele tähtaeg bilansi kuupäevast arvestatuna on üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Lühiajalised kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajalised kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Palgakulu	9 800	8 785
Sotsiaalmaksud	3 168	3 135
Kokku tööjõukulud	12 968	11 920
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Arvestatud tasu	9 800	8 785

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2013

Optime OÜ (registrikood: 10049237) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PARELO	juhatuse liige (juhataja)	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 309
Kokku	54 584
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 309
Kokku	54 584
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 584
Kokku	54 584

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	99342	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Parelo	36809232731		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5034651
E-posti aadress	info@optime.eu
E-posti aadress	rein.parelo@optime.eu