

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2010

aruandeaasta lõpp: 30.09.2011

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. 2010/2011 majandusaasta jooksul jätkus juhtimisarvestustarkvara arendus ja müük ning konsultatsioonitegevus.

Osaühing plaanib jätkata tegevust juhtimiskonsultatsioonide ja –infosüsteemide alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	17 371	11 682
Finantsinvesteeringud	6 180	18 338
Nõuded ja ettemaksed	13 751	14 644
Varud	58	58
Kokku käibevara	37 360	44 722
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 109	2 773
Immateriaalne põhivara	19 638	26 331
Kokku põhivara	20 747	29 104
Kokku varad	58 107	73 826
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 020	7 119
Kokku lühiajalised kohustused	21 020	7 119
Kokku kohustused	21 020	7 119
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 939	48 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336	14 922
Kokku omakapital	37 087	66 707
Kokku kohustused ja omakapital	58 107	73 826

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Müügitulu	57 461	38 288
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-598
Mitmesugused tegevuskulud	-16 720	-8 009
Tööjõukulud	-11 920	-9 307
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 357	-6 861
Ärikasum (kahjum)	20 464	13 513
Finantstulud ja -kulud	-15 152	4 722
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 312	18 235
Tulumaks	-2 976	-3 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336	14 922

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 464	13 513
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 357	6 861
Kokku korrigeerimised	8 357	6 861
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	893	26 216
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	336	-19 176
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 976	-3 313
Kokku rahavood äritegevusest	27 074	24 101
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-26 779
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	3 835
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 000	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	9 158
Laekunud intressid	6	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	3 930
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 994	-9 856
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-275
Makstud dividendid	-18 391	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-2 768
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 391	-3 043
Kokku rahavood	5 689	11 202
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 682	480
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 689	11 202
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 371	11 682

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2009	2 556	256	48 973	51 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 922	14 922
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

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 miinusmärgiga.

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)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Palgakulu	8 785	6 902
Sotsiaalmaksud	3 135	2 404
Kokku tööjõukulud	11 920	9 306
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	790

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Arvestatud tasu	8 785	6 902

Aruande digitaalallkirjad

Optime OÜ (registrikood: 10049237) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PARELO	Juhatuse liige (juhataja)	05.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336
Kokku	34 275
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 336
Kokku	34 275
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Kokku	25 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	57461	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