

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2009

aruandeaasta lõpp: 30.09.2010

ärinimi: Optime OÜ

registrikood: 10049237

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13521

telefon: +372 5034651

e-posti aadress: 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	9

Tegevusaruanne

Optime OÜ tegevusalaks on majandus- ja infotehnoloogiaalased konsultatsioonid. 2009/2010 majandusaasta jooksul jätkus juhtimisarvestustarkvara arendus ja müük ning konsultatsioonitegevus.

Osaühing plaanib jätkata tegevust juhtimiskonsultatsioonide ja –infosüsteemide alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	182 789	7 508
Finantsinvesteeringud	286 925	430 214
Nõuded ja ettemaksed	229 129	639 324
Varud	914	914
Kokku käibevara	699 757	1 077 960
Põhivara		
Materiaalne põhivara	43 390	72 596
Immateriaalne põhivara	411 992	71 145
Kokku põhivara	455 382	143 741
Kokku varad	1 155 139	1 221 701
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	100 000
Võlad ja ettemaksed	111 395	311 443
Kokku lühiajalised kohustused	111 395	411 443
Kokku kohustused	111 395	411 443
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	766 258	1 235 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 486	-469 015
Kokku omakapital	1 043 744	810 258
Kokku kohustused ja omakapital	1 155 139	1 221 701

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Müügitulu	599 080	290 735
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 350	
Mitmesugused tegevuskulud	-125 308	-98 554
Tööjõukulud	-145 620	-215 460
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-107 359	-88 575
Ärikasum (-kahjum)	211 443	-111 854
Finantstulud ja -kulud	73 879	-319 946
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	285 322	-431 800
Tulumaks	-51 836	-37 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 486	-469 015

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	211 443	-111 854
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	107 359	88 575
Kokku korrigeerimised	107 359	88 575
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	410 194	10 764
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-300 047	-46 957
Makstud ettevõtte tulumaks	-51 836	-37 215
Kokku rahavood äritegevusest	377 113	-96 687
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-419 000	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	60 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	143 289	378 323
Muud laekumised investeerimistegevusest	61 493	211
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-154 218	378 534
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-4 301	-113
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-43 306	-320 044
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 607	-320 157
Kokku rahavood	175 288	-38 310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 508	45 816
Raha ja raha ekvivalentide muutus	175 288	-38 308
Valuutakursside muutuste mõju	-7	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	182 789	7 508

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.10.2008	40 000	4 000	1 235 273	1 279 273
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-469 015	-469 015
30.09.2009	40 000	4 000	766 258	810 258
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			233 486	233 486
30.09.2010	40 000	4 000	999 744	1 043 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Optime OÜ 01.10.09-30.09.10

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 20000

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

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Palgakulu	108 000	162 000
Sotsiaalmaksud	37 620	53 460
Kokku tööjõukulud	145 620	215 460
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2010	30.09.2009	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad		534 294	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 354		32 405
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			100 000

	01.10.2009 - 30.09.2010		01.10.2008 - 30.09.2009
	Tulud	Kulud	Tulud
Sidusettevõtjad	103 760	33 630	130 975

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Arvestatud tasu	108 000	162 000

Aruande digitaalallkirjad

Optime OÜ (registrikood: 10049237) 01.10.2009 - 30.09.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PARELO	Juhatuse liige (juhataja)	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	30.09.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	766 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 486
Kokku	999 744
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Kokku	500 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	30.09.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	766 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 486
Kokku	999 744
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Kokku	500 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	517260	86.34%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	81820	13.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Parelo	36809232731	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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