

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Kerotom

registrikood: 11897536

tänavatalu nimi, Ehitajate tee 4
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76606

telefon: +372 5049882

e-posti aadress: raivo@motorek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ühing tegeles 2011. aastal kinnisvaraarendusega. 2012. aastal jätkatakse tegevust samal alal. Majandusaastal ühingu töötajaid ei olnud. Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kerotom OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 21.02.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Kerotom OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3	3 174	
Nõuded ja ettemaksed	6 141	2 269	2, 9, 10
Kokku käibevara	6 144	5 443	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	345 751	375 267	3, 7
Kokku põhivara	345 751	375 267	
Kokku varad	351 895	380 710	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	196 956	354 358	4, 9, 10
Võlad ja ettemaksed	3 211	268	5
Kokku lühiajalised kohustused	200 167	354 626	
Kokku kohustused	200 167	354 626	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 515	3 515	6
Kohustuslik reservkapital	352	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 217	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 644	22 569	
Kokku omakapital	151 728	26 084	
Kokku kohustused ja omakapital	351 895	380 710	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	18.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	63 755	59 398	3, 7
Muud äritulud	113 511	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 875	-9 769	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 516	-27 057	3
Muud ärikulud	-250	-5	
Ärikasum (kahjum)	132 551	22 567	
Finantstulud ja -kulud	-6 907	2	2, 4, 5, 9, 10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	125 644	22 569	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 644	22 569	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	18.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	132 551	22 567	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 516	27 057	3
Kokku korrigeerimised	29 516	27 057	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-172	-25	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-349 749	-45 848	
Kokku rahavood äritegevusest	-187 854	3 751	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-6 210	-7 293	2
Antud laenude tagasimaksed	2 510	5 049	2
Laekunud intressid	175	27	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 525	-2 217	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	224 383	8 184	4, 10
Saadud laenude tagasimaksed	-29 093	-6 519	4, 10
Makstud intressid	-7 082	-25	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	188 208	1 640	
Kokku rahavood	-3 171	3 174	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 174	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 171	3 174	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	3 174	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.02.2010	3 515			3 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 569	22 569
31.12.2010	3 515		22 569	26 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)			125 644	125 644
Muutused reservides		352	-352	0
31.12.2011	3 515	352	147 861	151 728

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kerotom OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, 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. Kerotom OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste väärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriastele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Kerotom OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- c) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	6 141	2 269
Laenu nõuded	5 944	2 244
Intressinõuded	197	25
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 141	2 269

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
18.02.2010			
Soetusmaksumus	33 369	368 955	402 324
Jääkmaksumus	33 369	368 955	402 324
Amortisatsioonikulu		-27 057	-27 057
31.12.2010			
Soetusmaksumus	33 369	368 955	402 324
Akumuleeritud kulum		-27 057	-27 057
Jääkmaksumus	33 369	341 898	375 267
Amortisatsioonikulu		-29 516	-29 516
31.12.2011			
Soetusmaksumus	33 369	368 955	402 324
Akumuleeritud kulum		-56 573	-56 573
Jääkmaksumus	33 369	312 382	345 751

	2011	18.02.2010 - 31.12.2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	62 880	57 648

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
lühiajaline laen, Swedbank	190 256	190 256			6,188%	EUR
lühiajaline laen	1 666	1 666			5%	EUR
lühiajaline laen	5 034	5 034				EUR
Lühiajalised laenud kokku	196 956	196 956				
Laenukohustused kokku	196 956	196 956				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
kohustus Swedbanki ees	352 692	352 692				EUR
lühiajaline laen	1 666	1 666			5%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	354 358	354 358				
Laenukohustused kokku	354 358	354 358				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	88	243
Muud võlad	3 123	25
Intressivõlad	110	25
Muud viitvõlad	3 013	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 211	268

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 515	3 515
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	18.02.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 755	59 398
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 755	59 398
Kokku müügitulu	63 755	59 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine	62 880	57 648
Sõiduauto rendileandmine	875	1 750
Kokku müügitulu	63 755	59 398

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	18.02.2010 - 31.12.2010
Laenu ja intresside kandmine tulusse laenuandja likvideerimise tõttu	113 511	0
Kokku muud äritulud	113 511	0

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	18.02.2010 - 31.12.2010
Intressitulud	175	27
Intressitulu hoiustelt	0	2
Intressitulu laenudelt	175	25
Intressikulud	-7 082	-25
Intressikulu laenudelt	-7 082	-25
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 907	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Gobalt Group OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		5 034		0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 795	1 666	96	1 666

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Kerotom (registrikood: 11897536) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO RANNAVÄLI	Juhatuse liige	21.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 644
Kokku	147 861
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 644
Kokku	147 861
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	62880	98.63%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	875	1.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing GOBALT GROUP	10902597		3515 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049882
E-posti aadress	raivo@motorek.ee