

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ TARAPLAST

registrikood: 10628544

tänava/talu nimi, E.Wiiralti 43

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51011

telefon: +372 5224339

e-posti aadress: erkki.hansen@mail.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Muud nõuded	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Taraplast OÜ peamine majandustegevus aastal 2012 seisnes kinnisvara välja rentimises. Rentnikeks on tootmisettevõtted.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise meetodika:

Finantssuhtarv	Valem	2012	2011
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (kordades)	Käibevara / Lühiajalised kohustused	117,57	274,01
Maksevalmiduse kordaja (kordades)	Raha / Lühiajalised kohustused	60,00	68,36
Võlakordaja (kordades)	Koguvõlgnevus / Varad	0,01	0,00
Koguvara tulutoovustase (ROA,%)	(Kasum / Keskmised varad) * 100	16,98	27,51
Omakapitali tulutase (ROE,%)	(Kasum / Keskmise omakapital) * 100	17,06	28,20

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 362	21 740	
Nõuded ja ettemaksed	69 426	65 394	2
Kokku käibevara	141 788	87 134	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	25 565	2
Kinnisvarainvesteeringud	33 672	34 476	4
Kokku põhivara	33 672	60 041	
Kokku varad	175 460	147 175	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 206	318	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 206	318	
Kokku kohustused	1 206	318	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 045	107 753	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 397	36 292	
Kokku omakapital	174 254	146 857	
Kokku kohustused ja omakapital	175 460	147 175	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	22 913	17 160	8
Muud äritulud	0	9 587	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 651	-261	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-804	-799	4
Ärikasum (kahjum)	20 458	25 687	
Finantstulud ja -kulud	6 939	10 605	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 397	36 292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 397	36 292	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 458	25 687	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	804	799	4
Kokku korrigeerimised	804	799	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 510	-1	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	888	-77	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 196	
Kokku rahavood äritegevusest	18 640	25 212	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-60 000	3
Antud laenude tagasimaksed	25 565	0	3
Laekunud intressid	7 864	8 205	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	33 429	-51 795	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-4 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4 500	
Kokku rahavood	52 069	-31 083	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 740	52 823	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	52 069	-31 083	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 447	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 362	21 740	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	107 753	110 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	36 292	36 292
31.12.2011	2 556	256	144 045	146 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 397	27 397
31.12.2012	2 556	256	171 442	174 254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taraplast 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

OÜ Taraplast arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud raha pangas, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Kinnisvarainvesteeringud

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

Kinnisvarainvesteering on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,56 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Maksustamine

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 kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

-Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Taraplast on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 226	5 226	0	0	
Muud nõuded	64 200	64 200	0	0	3
Laenuõuded	60 000	60 000	0	0	
Intressinõuded	4 200	4 200	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 426	69 426	0	0	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 716	1 716	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 100	5 100	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-3 384	-3 384	0	0	
Muud nõuded	89 243	63 678	25 565	0	3
Laenuõuded	85 565	60 000	25 565	0	
Intressinõuded	3 678	3 678	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 959	65 394	25 565	0	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	60 000	60 000	0	0	12%	EUR	31.12.2013
Intressinõuded	4 200	4 200	0	0			
Kokku muud nõuded	64 200	64 200	0	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	85 565	60 000	25 565	0	5%-24%	EUR	2012-2013
Intressinõuded	3 678	3 678	0	0			
Kokku muud nõuded	89 243	63 678	25 565	0			

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 121	39 945	42 066
Akumuleeritud kulum	0	-6 791	-6 791
Jääkmaksumus	2 121	33 154	35 275
Amortisatsioonikulu	0	-799	-799
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 121	39 945	42 066
Akumuleeritud kulum	0	-7 590	-7 590
Jääkmaksumus	2 121	32 355	34 476
Amortisatsioonikulu	0	-804	-804
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 121	39 945	42 066
Akumuleeritud kulum	0	-8 394	-8 394
Jääkmaksumus	2 121	31 551	33 672

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	17 160	17 160

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	38	38	0	0	
Maksuvõlad	1 168	1 168	0	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 206	1 206	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	38	38	0	0	
Maksuvõlad	280	280	0	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	318	318	0	0	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 168	280
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 168	280

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 913	17 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 913	17 160
Kokku müügitulu	22 913	17 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rentimine	17 160	17 160
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	5 753	0
Kokku müügitulu	22 913	17 160

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	289	210
Riiklikud ja kohalikud maksud	51	51
Muud	1 311	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 651	261

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 716	26 843

2012	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 160	25 565
2011	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		17 160

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2013

OÜ TARAPLAST (registrikood: 10628544) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI HANSEN	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 397
Kokku	171 442

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17160	74.89%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	5753	25.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erkki Hansen	36511170235		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5224339
E-posti aadress	erkki.hansen@mail.ee