

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Laporte Invest

registrikood: 10641881

tänavatalu nimi, Vene 19-22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 5090348

e-posti aadress: orm@hot.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Laporte Invest alustas tegevust 2001. aastal. OÜ Laporte Invest põhitegevusala on erinevate kinnisvaraalaste konsultatsiooniteenuste osutamine ning kinnisvaratehingud ja -arendus. 2011. aastal müüs OÜ Laporte Invest ühe ettevõttele kuuluva korteri. Kuna kinnisvara hinnad on muutunud, siis korterimüügiga kaasnes kahju. Põhivarana soetati ettevõttesse auto ja töömasinad. Viimaseid renditakse Soome.

2011. aasta realiseerimise netokäive oli 117 tuhat eurot ning firma lõpetas 2011. aasta majandusaasta 144 tuhande euro suuruse kahjumiga.

OÜ Laporte Invest ei kasutanud palgatööjõudu ja ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aruandeperioodil töötasu ei makstud.

OÜ Laporte Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni ja müügitulu taseme säilitamine ning ettevõtte likviidsuse parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 272	2 766	2
Nõuded ja ettemaksed	181 533	270 034	3
Varud	19 173	19 173	
Kokku käibevara	235 978	291 973	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	43 172	43 172	
Materiaalne põhivara	87 100	647 932	6
Kokku põhivara	130 272	691 104	
Kokku varad	366 250	983 077	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	215 043	387 203	7
Võlad ja ettemaksed	22 211	22 197	
Kokku lühiajalised kohustused	237 254	409 400	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	300 385	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	300 385	
Kokku kohustused	237 254	709 785	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 225	180 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 296	89 468	
Kokku omakapital	128 996	273 292	
Kokku kohustused ja omakapital	366 250	983 077	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	117 468	105 439	9
Brutokasum (-kahjum)	117 468	105 439	
Üldhalduskulud	-7 357	-5 184	
Muud ärikulud	-259 492	0	
Ärikasum (kahjum)	-149 381	100 255	
Finantstulud ja -kulud	5 085	-10 787	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-144 296	89 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 296	89 468	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-149 381	100 255
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 383	0
Kasum (kahjum) põhivara müügist	259 492	0
Kokku korrigeerimised	260 875	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	88 501	-54 393
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14	2 270
Kokku rahavood äritegevusest	200 009	48 132
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 500	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	318 457	0
Laekunud intressid	5 110	3 197
Kokku rahavood investeerimistegevusest	305 067	3 197
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-472 546	-36 101
Makstud intressid	0	-13 857
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-57
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-472 546	-50 015
Kokku rahavood	32 530	1 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 766	1 523
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 530	1 314
Valuutakursside muutuste mõju	-24	-71
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 272	2 766

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	511	180 757	183 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)			89 468	89 468
31.12.2010	2 556	511	270 225	273 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-144 296	-144 296
31.12.2011	2 556	511	125 929	128 996

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Laporte Invest 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud osatähtsuse ja juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 508	1 508
Arvelduskontod	33 764	1 258
Kokku raha	35 272	2 766

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 130	71 135	4
Ostjatelt laekumata arved	17 130	71 135	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 352	169	5
Muud nõuded	147 793	188 994	
Antud laen Gener Group OÜ	15 978	15 978	
Antud laen Turbokon OÜ	128 315	173 016	
Antud laen Toomas Puhk	3 500	0	
Ettemaksed	4 670	149	
Ettemakstud rent	9 587	9 587	
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 532	270 034	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	17 130	71 135
Kokku nõuded ostjate vastu	17 130	71 135

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	2 352	169
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 352	169

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Jääkmaksumus	647 932				647 932
Ostud ja parendused		10 200	8 300	18 500	18 500
Amortisatsioonikulu			-1 383	-1 383	-1 383
Müügid	-577 949				-577 949
31.12.2011					
Jääkmaksumus	69 983	10 200	6 917	17 117	87 100

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Orm Naarits	215 043	215 043		
Lühiajalised laenud kokku	215 043	215 043		
Laenukohustused kokku	215 043	215 043		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Orm Naarits	383 272	383 272		
OÜ Pagarimaja	3 931	3 931		
Lühiajalised laenud kokku	387 203	387 203		
Pikaajalised laenud				
Swedbank laen	300 385		300 385	
Pikaajalised laenud kokku	300 385		300 385	
Laenukohustused kokku	687 588	387 203	300 385	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 802	13 439
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	74 666	92 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	117 468	105 439
Kokku müügitulu	117 468	105 439
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	117 468	105 439
Kokku müügitulu	117 468	105 439

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse aktsiaseltsi juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud osaühingu juhatuse 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 nendega seotud ettevõtted.

OÜ Laporte Invest ei maksnud aruandeaastal juhatuse liikmele tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Laporte Invest (registrikood: 10641881) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ORM NAARITS	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 296
Kokku	125 929
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	125 929
Kokku	125 929

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-144 296
Kokku	125 929
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	125 929
Kokku	125 929

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	108802	92.62%	Jah
Muu teenindus	96099	8666	7.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Orm Naarits	36609290272		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5090348
E-posti aadress	orm@hot.ee