

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Taevatuli

registrikood: 10674254

tänavanimi: Kõie 5-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 5021283

e-posti aadress: henri.treude@gmail.com

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühing Taevatuli on asutatud 2000. aastal ja ettevõtte tegeleb võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsinstrumentidesse investeerimisega ning äri- ja juhtimiselase nõustamise teenuse osutamisega.

Seisuga 31.12.2012 on on ettevõtte lühiajalised finantsinvesteeringud väärtuses 126 366 eurot (31.12.2011: 105 132 eurot). 2012. aastal on ettevõtte müügitulu 37 004 eurot (2011: 13 807 eurot) ja puhaskasum on 49 935 eurot (2011: 1 829 eurot).

Aruandeaastal arvestati juhatuse liikmele töötasu koos maksudega moodustas 4 677 eurot (2011: 4 488 eurot).

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides	30,06%	1,57%
ROA (puhaskasum/ varad) protsentides	14,63%	0,68%
Puhasrentaabilus (puhaskasum/müügitulu) kordades	1,35	0,13
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades	5,49	6,76

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 387	101 728	2
Finantsinvesteeringud	126 366	105 132	3
Nõuded ja ettemaksed	205 618	56 119	4
Kokku käibevara	337 371	262 979	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 370	2 685	6
Materiaalne põhivara	582	1 452	7
Kokku põhivara	3 952	4 137	
Kokku varad	341 323	267 116	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 000	36 600	8
Võlad ja ettemaksed	1 471	2 289	9
Kokku lühiajalised kohustused	61 471	38 889	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	113 709	112 019	8
Kokku pikaajalised kohustused	113 709	112 019	
Kokku kohustused	175 180	150 908	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 396	111 567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 935	1 829	
Kokku omakapital	166 143	116 208	
Kokku kohustused ja omakapital	341 323	267 116	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	37 004	13 807	12
Muud äritulud	0	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-658	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 483	-33 681	13
Tööjõukulud	-4 677	-4 488	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-870	-870	
Muud ärikulud	-15	-30	
Ärikasum (kahjum)	8 301	-25 259	
Finantstulud ja -kulud	41 634	27 088	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 935	1 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 935	1 829	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 301	-25 259
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	870	870
Kokku korrigeerimised	870	870
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 151	1 642
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 470	1 331
Laekunud intressid	74	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 624	-21 416
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 685
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-685	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	27 838
Antud laenud	-159 381	-20 000
Antud laenude tagasimaksed	24 100	0
Laekunud intressid	12 619	12 350
Laekunud dividendid	608	1 047
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-316	-342
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-123 055	18 208
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	56 500	23 000
Saadud laenude tagasimaksed	-31 410	-13 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 090	9 400
Kokku rahavood	-96 341	6 192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 728	96 028
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-96 341	6 192
Valuutakursside muutuste mõju	0	-492
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 387	101 728

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	111 553	114 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 829	1 829
Muud muutused omakapitalis			14	14
31.12.2011	2 556	256	113 396	116 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 935	49 935
31.12.2012	2 556	256	163 331	166 143

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taevatuli OÜ (edaspidi nimetatud "ettevõtte") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on alates 01.01.2011 Taevatuli OÜ arvestusvaluutaks euro. Arvestusvaluuta muutus on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 01.01.2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse ametliku üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglasel väärtusel muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärasel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglasel väärtusel, v.a.:

- a) nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil ja lunastus-tähtajani hoitavad finantsinvesteeringud – kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses;
- b) investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (k.a. selliste varadega seotud tuletisinstrumentid) – kajastatakse soetusmaksumuses.

Õiglasel väärtusel kajastatavad finantsvarad hinnatakse igal bilansipäeval ümber hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke vara realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Börsil noteeritud väärtapaberite puhul baseerub õiglane väärtus bilansipäeva sulgemishindadel ja Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Börsil noteerimata väärtapaberite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu ettevõtte kättesaadav info investeeringu väärtuse kohta.

Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud". Kasumid ja kahjumid õiglasel väärtusel kajastatavate finantsvarade realiseerimisel nagu ka intressid ja dividendid vastavatelt väärtapaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel on finantsvara algne soetusmaksumus vajadusel korrigeeritud järgmiste summadega:

- a) põhiosa tagasimaksed;
- b) algse soetusmaksumuse ja lunastusmaksumuse vahelise võimaliku erinevuse kumulatiivne amortisatsioon;
- c) väärtuse langusest või laekumise ebatõenäosusest tingitud võimalik allahindlus.

Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsvara bilansilisest maksumusest madalam. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade kaetav väärtus on finantsvarast eeldatavasti tulevikus saadavad rahavood diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes. Finantsvara allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade allahindlust hiljem ei tühistata.

Finantsvarade kajastamine lõpetatakse siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Finantsinvesteeringud

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ettevõtte bilansis on investeeringud tütar-, ühis- ja sidusettevõtetesse kajastatud soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Investeeringu bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse investeering alla kuni kaetava väärtuseni (kõrgem kahest: kasutusväärtus ja õiglane väärtus miinus müügikulutused). Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi finantskuluna.

Kooskõlas raamatupidamise seaduse paragrahviga 29 ei pea Taevatuli OÜ esitama konsolideeritud aastaaruannet.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislise hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4

Rendid

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt on tulumaksumäär 21/79 väljamakstud dividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise üle või olulist mõju teise osapoolle ärioludele otsustele.

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- b) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o elukaaslased, lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 145	5 147
Arvelduskontod	242	96 581
Kokku raha	5 387	101 728

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
31.12.2010	121 154	0	28 760	149 914
Müük müügihinnas või lunastamine	-27 838	0	0	-27 838
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	11 816	0	0	11 816
Muud			-28 760	-28 760
31.12.2011	105 132	0	0	105 132
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	21 234			21 234
31.12.2012	126 366			126 366

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 396	9 396			
Ostjatelt laekumata arved	9 396	9 396			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	722	722			5
Muud nõuded	195 500	195 500			
Laenunõuded	184 837	184 837			
Intressinõuded	10 663	10 663			
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 618	205 618			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 986	1 986			
Ostjatelt laekumata arved	1 986	1 986			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	751	751			5
Muud nõuded	51 482	51 482			
Laenunõuded	48 760	48 760			
Intressinõuded	2 722	2 722			
Ettemaksed	875	875			
Muud nõuded	1 025	1 025			
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 119	56 119			

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17	56	464	
Üksikisiku tulumaks		28		26
Sotsiaalmaks		96		92
Kohustuslik kogumispension		6		3
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Ettemaksukonto jääk	705		287	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	722	198	751	133

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 685	2 685
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	685	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	3 370	2 685

Tütarettevõtja nimi on asula refin OÜ ja sidusettevõtja nimi on Firepower Ventures OÜ.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 478	3 478
Akumuleeritud kulum	-1 156	-1 156
Jääkmaksumus	2 322	2 322
Amortisatsioonikulu	-870	-870
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 478	3 478
Akumuleeritud kulum	-2 026	-2 026
Jääkmaksumus	1 452	1 452
Amortisatsioonikulu	-870	-870
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 478	3 478
Akumuleeritud kulum	-2 896	-2 896
Jääkmaksumus	582	582

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	60 000	60 000			0%-6%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	60 000	60 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	113 709		113 709		0%-6%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	113 709		113 709				
Laenukohustused kokku	173 709	60 000	113 709				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	36 600	36 600			0%	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	36 600	36 600					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	112 019	0	112 019	0	0%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	112 019	0	112 019	0			
Laenukohustused kokku	148 619	36 600	112 019	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Muud varad	96 088	
Kokku	96 088	

Lühiajaliste laenude saldo seisuga 31.12.2012 sisaldab 50 000 euro väärtuses saadud laene väärtpaperite repotehingus.

Lisa 9 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	500	500			
Võlad töövõtjatele	248	248			
Maksuvõlad	198	198			5
Muud võlad	525	525			
Intressivõlad	525	525			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 471	1 471			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 914	1 914			
Võlad töövõtjatele	242	242			
Maksuvõlad	133	133			5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 289	2 289			

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	129 031	89 583
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	34 300	23 813
Kokku tingimuslikud kohustused	163 331	113 396

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 556 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 004	13 807
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 004	13 807
Kokku müügitulu	37 004	13 807
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimiselane tegevus	36 340	13 807
Mitmesuguse kauba müük	664	0
Kokku müügitulu	37 004	13 807

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-58	-433
Lähetuskulud	-415	-153
Ostetud teenused (konsultatsioonid, juriidilised teenused, raamatupidamisteenus jms)	-21 949	-32 650
Muud	-61	-445
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 483	-33 681

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-3 480	-3 339
Sotsiaalmaksud	-1 197	-1 149
Kokku tööjõukulud	-4 677	-4 488
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	21 234	11 816
Intressitulud	20 633	15 072
Intressikulud	-525	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-505
Muud finantstulud ja -kulud	292	705
Kokku finantstulud ja -kulud	41 634	27 088

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	52 060	2 677		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 541	118 737	118	125 619
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			1 066	23 060

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad			50 010			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	462	8 006	74 701	9 100	4 000	31 400
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed	
Tütarettevõtjad			2 500			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		618	7 021	20 500	13 600	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing Taevatuli (registrikood: 10674254) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	24.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 935
Kokku	163 331
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 331
Kokku	163 331

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	36340	98.21%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	664	1.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henri Treude	37502250317		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021283
E-posti aadress	henri.treude@gmail.com