

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Neravus

registrikood: 10793438

tänavatalu nimi, Merivälja tee 1-K72
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11911

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: joel.aasmae@gildbankers.com

veebilehe aadress:

Sisukord

Sisukord	2
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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

x

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Neravus 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.

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.

Juhatus hinnangul on OÜ Neravus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	595 924	404 297
Finantsinvesteeringud	2 256 139	4 194 177
Nõuded ja ettemaksed	2 047 675	2 047 675
Kokku käibevara	4 899 738	6 646 149
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 571 009	2 071 009
Nõuded ja ettemaksed	287 836	202 919
Kokku põhivara	1 858 845	2 273 928
Kokku varad	6 758 583	8 920 077
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 507	9 779
Kokku pikaajalised kohustused	7 507	9 779
Kokku kohustused	7 507	9 779
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 866 298	9 058 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 159 222	-192 474
Kokku omakapital	6 751 076	8 910 298
Kokku kohustused ja omakapital	6 758 583	8 920 077

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused tegevuskulud	-37 880	-25 301
Ärikasum (-kahjum)	-37 880	-25 301
Finantstulud ja -kulud	-2 121 342	-167 173
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 159 222	-192 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 159 222	-192 474

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-37 880	-25 301
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised		97 285
Kokku korrigeerimised		97 285
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-64 200
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 273	5 684
Laekunud intressid	710	143 118
Kokku rahavood äritegevusest	-39 443	156 586
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-754 933	-796 617
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	814 599	418 594
Laekunud dividendid		23 840
Muud väljamaksed investeerimistegevusest		-482 475
Muud laekumised investeerimistegevusest	171 404	51 059
Kokku rahavood investeerimistegevusest	231 070	-785 599
Kokku rahavood	191 627	-629 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	404 297	1 033 310
Raha ja raha ekvivalentide muutus	191 627	-629 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	595 924	404 297

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	9 058 772	9 102 772
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-192 474	-192 474
31.12.2008	40 000	4 000	8 866 298	8 910 298
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 159 222	-2 159 222
31.12.2009	40 000	4 000	6 707 076	6 751 076

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Neravus 2009 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kõik raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Bilansis on need kajastatud õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid väärtpabereid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2007	4 612 772	4 612 772
Soetamine	3 721 375	3 721 375
Müük müügihinnas või lunastamine	-3 874 739	-3 874 739
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-265 231	-265 231
31.12.2008	4 194 177	4 194 177
Soetamine	754 933	754 933
Müük müügihinnas või lunastamine	-486 003	-486 003
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-2 206 968	-2 206 968
31.12.2009	2 256 139	2 256 139

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	2 043 057	2 043 057
Kokku nõuded ostjate vastu	2 043 057	2 043 057

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	4 618	4 618
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 618	4 618

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 571 009	2 071 009
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 571 009	2 071 009

Aruandeaastal saadi tagasi laenu 500 000 krooni. Intressitulu aruandeaastal oli 84 917 krooni.

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	176 392	676 392

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	15 186	92 356

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Neravus (registrikood: 10793438) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL AASMÄE	Juhatuse liige	05.10.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 866 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 159 222
Kokku	6 707 076
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 707 076
Kokku	6 707 076

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Joel Aasmäe	37403150302	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51 82 275
E-posti aadress	maarika@kemon.ee
E-posti aadress	ukumasing@yahoo.com