

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: THARAPITA OÜ

registrikood: 10940885

tänava/talu nimi, Kuuma 7-14

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 53433136

e-posti aadress: info@tharapita.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Aastal 2012 oli Tharapita OÜ ainuke tegevussuund kaubandustegevus, uusi tegevusalasid ei lisandunud.

Müügimaht suurenes vaid tehnoloogiliste toodete osas; Tharapita OÜ poolt varem peamiselt kodumaisel suveniiritoodangul põhinevate kliendikingituste müük ei taastunud ka 2012.aastal.

Laovarud mõnevõrra kasvasid, nii nagu ka varad ja lühiajalised kohustused, samas 2012. aruandeaasta jäi kokkuvõttes kasumisse.

Majandustegevus toimus Eesti Vabariigis; kogu tegevus toimus ilma lisatööjõudu palkamata, mõningaid teenuseid osteti sisse teistelt ettevõtetelt. 2013. aastal tahame lisada mõõdukalt uusi tegevusvaldkondi.

Järgmise tegevusaasta eesmärgiks on saavutada kasumi kasv, seda endiselt ilma ressursse lisaks palkamata, kuna palgalise tööjõu kasutamine pole nende mahtude juures rentaabel. Samuti tahame vähendada laenukoormust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 156	2 640	2
Nõuded ja ettemaksed	1 866	14 728	3
Varud	18 426	17 879	4
Kokku käibevara	40 448	35 247	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 800	4 869	5
Kokku põhivara	5 800	4 869	
Kokku varad	46 248	40 116	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 782	24 782	6
Võlad ja ettemaksed	7 770	10 816	3,7
Kokku lühiajalised kohustused	40 552	35 598	
Kokku kohustused	40 552	35 598	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 706	6	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 178	1 700	
Kokku omakapital	5 696	4 518	
Kokku kohustused ja omakapital	46 248	40 116	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	62 680	38 828	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-59 426	-36 180	9
Brutokasum (-kahjum)	3 254	2 648	
Üldhalduskulud	-2 083	-1 090	10
Muud äritulud	0	139	
Ärikasum (kahjum)	1 171	1 697	
Finantstulud ja -kulud	7	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 178	1 700	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 178	1 700	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 171	1 697	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	86	5
Kokku korrigeerimised	0	86	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 000	-22 903	
Varude muutus	-547	534	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 954	16 822	
Kokku rahavood äritegevusest	16 578	-3 764	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	931	4 869	
Laekunud intressid	7	3	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	938	4 872	
Kokku rahavood	17 516	1 108	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 640	1 532	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 516	1 108	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 156	2 640	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	6	2 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 700	1 700
31.12.2011	2 556	256	1 706	4 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 178	1 178
31.12.2012	2 556	256	2 884	5 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tharapita 2012. aasta majandusaasta, mis algas 01.01.2012 ja lõppes 31.12.2012, aruanne 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.

OÜ Tharapita kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest või hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse müüdud toodangu kulus, kusjuures varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Muu inventar	2-3 aastat

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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.

Teenuse osutamisest saadud tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	20 156	2 640
Kokku raha	20 156	2 640

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 866	1 960
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 866	1 960

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	18 426	17 879
Kokku varud	18 426	17 879

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	3 489	3 489	3 489
Akumuleeritud kulum	0	-3 403	-3 403	-3 403
Jääkmaksumus	0	86	86	86
Ostud ja parendused	4 869	0	0	4 869
Amortisatsioonikulu	0	-86	-86	-86
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 869	3 489	3 489	8 358
Akumuleeritud kulum	0	-3 489	-3 489	-3 489
Jääkmaksumus	4 869	0	0	4 869
Ostud ja parendused	931	0	0	931
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	931			931
31.12.2012				
Soetusmaksumus	5 800	3 489	3 489	9 289
Akumuleeritud kulum	0	-3 489	-3 489	-3 489
Jääkmaksumus	5 800	0	0	5 800

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	32 782	32 782		
Laenukohustused kokku	32 782	32 782		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	24 782	24 782		
Laenukohustused kokku	24 782	24 782		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	0	0		
Muud võlad	7 770	7 770		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 770	7 770		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	227	227		
Muud võlad	10 589	10 589		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 816	10 816		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 680	38 828
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 680	38 828
Kokku müügitulu	62 680	38 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaralahendused	0	45
Kaupade müük	62 680	38 783
Kokku müügitulu	62 680	38 828

Lisa 9 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-59 426	-36 180
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-59 426	-36 180

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-230	-708
Amortisatsioonikulu	0	-86
Muud	-1 853	-296
Kokku üldhalduskulud	-2 083	-1 090

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2012. aastal ei olnud OÜ-s Tharapita palgalist tööjõudu. Seetõttu töötasusid ei arvestatud ega makstud.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	7	3
Kokku finantstulud ja -kulud	7	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	32 782	0	24 782

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Sõiduauto kompensatsioon	767	703

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

THARAPITA OÜ (registrikood: 10940885) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS VÄIN	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 178
Kokku	2 884

Tharapita OÜ juhatus teeb ettepaneku 2012.aasta majandustulemuste alusel dividende mitte maksta (alus: juhatuse otsus 26.06.2013)

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	62680	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liina Väin	48612140282	Tähe tee 4, Juuliku küla, Saku vald, Harju maakond, 75512, Eesti	3300 EEK
Lauri Väin	38312270288	Mäepealse tn 14-40, Tallinn, Harju maakond, 12619, Eesti	23300 EEK
Jaanus Väin	35906120333	Kuuma tänav 7-14, Saue linn, Harju maakond, 76505, Eesti	13400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53433136
E-posti aadress	info@tharapita.com