

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING TARASU

registrikood: 11021979

tänavatalu nimi, Metsa 13

maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75401

telefon: +372 5227047

e-posti aadress: kadrikapp@hotmail.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Kapitalirent	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011. aastal osutati klientidele insener-tehnilisi ja ärikonsultatsioone. 2011. aastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

2012. a. on jätkuvalt plaanis tegeleda insener-tehniliste konsultatsioonide osutamisega.

	2011	2010
Müügitulu	27 555	15 974
Puhaskasum	16 522	12 249
Puhasrentaablus	60%	77 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 917	4 950	2
Nõuded ja ettemaksed	2 565	2 533	3
Kokku käibevara	15 482	7 483	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	22 481	28 006	4
Materiaalne põhivara	5 692	609	5
Kokku põhivara	28 173	28 615	
Kokku varad	43 655	36 098	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 234	5 113	6
Võlad ja ettemaksed	2 850	301	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 084	5 414	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 917	5 161	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 917	5 161	
Kokku kohustused	8 001	10 575	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 180	10 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 522	12 249	
Kokku omakapital	35 654	25 523	
Kokku kohustused ja omakapital	43 655	36 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	27 555	15 974	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 608	-5 727	12
Tööjõukulud	-2 210	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-876	-244	13
Ärikasum (kahjum)	14 861	10 003	
Finantstulud ja -kulud	1 661	2 246	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 522	12 249	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 522	12 249	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 861	10 003
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	877	244
Kokku korrigeerimised	877	244
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31	-2 534
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	848	291
Laekunud intressid	9	0
Makstud intressid	-109	0
Kokku rahavood äritegevusest	16 455	8 004
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-900	-702
Antud laenude tagasimaksed	5 525	5 121
Laekunud intressid	1 760	2 246
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 385	6 665
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 025	-20 324
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 157	0
Makstud dividendid	-4 691	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 873	-20 324
Kokku rahavood	7 967	-5 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 950	10 605
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 967	-5 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 917	4 950

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	10 322	13 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 249	12 249
31.12.2010	2 684	268	22 571	25 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 522	16 522
Makstud dividendid			-6 391	-6 391
31.12.2011	2 684	268	32 702	35 654

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tarasu OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana neid varaobjekte, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja mille soetusmaksumus ületab 670 eurot. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 670 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar, mööbel, IT- seadmed	2,5-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamiskuupäeva 15.06.2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 580	2 581
Arvelduskontod	10 337	2 369
Kokku raha	12 917	4 950

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 328	2 533
Ostjatelt laekumata arved	2 328	2 533
Muud nõuded		
Laenunõuded		
Ettemaksed	237	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 565	2 533

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Pikaajalised nõuded	19 925	25 450
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	22 481	28 006

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		1 169	1 169	749	1 918
Akumuleeritud kulum		-1 169	-1 169	-599	-1 768
Jääkmaksumus		0	0	150	150
Ostud ja parendused		703	703		703
Amortisatsioonikulu		-94	-94	-150	-244
31.12.2010					
Soetusmaksumus		703	703	750	1 453
Akumuleeritud kulum		-94	-94	-750	-844
Jääkmaksumus		609	609	0	609
Ostud ja parendused	5 060		5 060	900	5 960
Amortisatsioonikulu	-506	-281	-787	-90	-877
31.12.2011					
Jääkmaksumus	4 554	328	4 882	810	5 692

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen eraisikult	1 248	1 248			7%
Lühiajalised laenud kokku	1 248	1 248			
Kapitalirendikohustused kokku	3 903	986	2 917		
Laenukohustused kokku	5 151	2 234	2 917		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	10 274	5 113	5 161		
Pikaajalised laenud kokku	10 274	5 113	5 161		
Laenukohustused kokku	10 274	5 113	5 161		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	419	10
Maksuvõlad	731	0
Muud võlad	1 700	291
Dividendivõlad	1 700	0
Muud viitvõlad	0	291
Kokku võlad ja ettemaksed	2 850	301

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	266
Käibemaks	179
Üksikisiku tulumaks	82
Sotsiaalmaks	181
Töötuskindlustusmaksed	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	731

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendi kohustus	3 903	986	2 917		6 k euribor +3,5%	eur	31.07.2014
Kapitalirendikohustused kokku	3 903	986	2 917				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	
Masinad ja seadmed	4 554	
Kokku	4 554	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 555	15 974
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 555	15 974
Kokku müügitulu	27 555	15 974
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine (70221)	27 555	15 974
Kokku müügitulu	27 555	15 974

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	127	0
Elektrienergia	127	0
Mitmesugused bürookulud	2 827	1 002
Lähetuskulud	5 407	0
Muud kulud	1 247	0
Muud	0	4 725
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 608	5 727

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 644	0
Sotsiaalmaksud	566	0
Kokku tööjõukulud	2 210	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 249	10 274

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING TARASU (registrikood: 11021979) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO KAPP	Juhatuse liige	26.06.2012
KADRI KAPP	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 522
Kokku	32 702
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 702
Kokku	32 702

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 522
Kokku	32 702
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 702
Kokku	32 702

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	20911	75.89%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	6643	24.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Kapp	37004290286		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227047
E-posti aadress	kadrikapp@hotmail.ee