

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Thule Konsultatsioonid OÜ

registrikood: 11025931

tänavatalu nimi, Vabaõhukooli tee 10A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12013

telefon: +372 6006456

e-posti aadress: juhani.seilenthal@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Saadud ettemaksed	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Thule Konsultatsioonid OÜ on 2004. aastal asutatud väikefirma, mille tegevusaladeks on konsultatsioonid ja vara rendileandmine. Samuti on tehtud investeeringuid avalikult kaubeldavatesse väärtpaberitesse.

Ettevõtte jätkas karavaniplatsi arendamist Saaremaal, mis vajab lisaks seni tehtule veel investeeringuid. Platsi kasutuselevõtt toimub ilmselt 2013.aastal.

2011. aastal Thule esmakordselt osutas eurorahadega rajatud infrastruktuuriinvesteeringute osas konsultatsioone.

Juhatusel liikmele 2011. aastal tasu ei makstud.

Peale majandusaasta lõppu olulisi muudatusi äriühingu tegevuses toimunud ei ole.

Juhani Seilenthal
Thule Konsultatsioonid OÜ
Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	15 093	11 836	12
Muud äritulud	0	1 023	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-707	
Mitmesugused tegevuskulud	-729	-3 275	
Tööjõukulud	-469	-1 238	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-772	-2 304	7
Muud ärikulud	0	-423	
Ärikasum (kahjum)	13 123	4 912	
Finantstulud ja -kulud	-1 148	1 518	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 975	6 430	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 975	6 430	

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10	270	2
Finantsinvesteeringud	3 381	4 598	3
Nõuded ja ettemaksed	145 970	146 817	4,5
Kokku käibevara	149 361	151 685	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 171	33 943	7
Kokku põhivara	33 171	33 943	
Kokku varad	182 532	185 628	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	158 340	172 361	16
Võlad ja ettemaksed	879	1 929	8,10
Kokku lühiajalised kohustused	159 219	174 290	
Kokku kohustused	159 219	174 290	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 526	2 096	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 975	6 430	
Kokku omakapital	23 313	11 338	
Kokku kohustused ja omakapital	182 532	185 628	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 123	4 912	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	772	2 304	7
Kokku korrigeerimised	772	2 304	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	847	-3 525	4,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 050	-3 783	6,8,9
Kokku rahavood äritegevusest	13 692	-92	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-533	7
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	1 459	3
Laekunud dividendid	69	59	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	69	985	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-14 021	-643	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 021	-643	
Kokku rahavood	-260	250	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	270	20	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-260	250	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10	270	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	2 096	4 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 430	6 430
31.12.2010	2 556	256	8 526	11 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 975	11 975
31.12.2011	2 556	256	20 501	23 313

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thule Konsultatsioonid OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruandes on esitatud andmed eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontodel olevat sularaha.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes üldjuhul järgmistest amortisatsioonimäärade vahemikkudest:

Masinad ja seadmed 20-25% aastas

Arvutustehnika 20-35% aastas

Muu materiaalne põhivara 10-35% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad jm. lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	10	270
Kokku raha	10	270

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	3 139	3 139
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 459	1 459
31.12.2010	4 598	4 598
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 217	-1 217
31.12.2011	3 381	3 381

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 046	2 722
Ostjatelt laekumata arved	2 046	2 722
Muud nõuded	0	139
Nõuded Töötukassale	0	139
Ettemaksed	0	32
Antud laenud	143 924	143 924
Kokku nõuded ja ettemaksed	145 970	146 817

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 046	2 722
Kokku nõuded ostjate vastu	2 046	2 722

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	85	154
Üksikisiku tulumaks	0	119
Sotsiaalmaks	0	291
Kohustuslik kogumispension	0	3
Töötuskindlustusmaksed	0	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	85	604

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	30 743	16 015	482	16 497	2 052	3 726	3 726	53 018
Akumuleeritud kulum		-14 434	-96	-14 530	-1 625	-1 149	-1 149	-17 304
Jääkmaksumus	30 743	1 581	386	1 967	427	2 577	2 577	35 714
Ostud ja parendused		533		533				533
Amortisatsioonikulu		-1 359	-145	-1 504	-427	-373	-373	-2 304
31.12.2010								
Soetusmaksumus	30 743	1 406	482	1 888	0	3 726	3 726	36 357
Akumuleeritud kulum		-651	-241	-892	0	-1 522	-1 522	-2 414
Jääkmaksumus	30 743	755	241	996	0	2 204	2 204	33 943
Amortisatsioonikulu		-255	-145	-400		-372	-372	-772
31.12.2011								
Soetusmaksumus	30 743	1 406	482	1 888		3 726	3 726	36 357
Akumuleeritud kulum		-906	-386	-1 292		-1 894	-1 894	-3 186
Jääkmaksumus	30 743	500	96	596		1 832	1 832	33 171

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	1 023
Transpordivahendid	0	1 023
Kokku	0	1 023

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	27	280
Võlad töövõtjatele	0	278
Maksuvõlad	85	604
Muud võlad		
Muud viitvõlad		
Saadud ettemaksed	767	767
Kokku võlad ja ettemaksed	879	1 929

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	0	278
Kokku võlad töövõtjatele	0	278

Lisa 10 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tagatisraha	767	767
Kokku saadud ettemaksed	767	767

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	246
Eesti	15 093	11 590
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 093	11 836
Kokku müügitulu	15 093	11 836
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	12 030	6 008
Muud kaubad/teenused	0	771
Maaklerteenused	2 495	2 670
Ärikonsultatsioonid	568	2 387
Kokku müügitulu	15 093	11 836

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 023
Kokku muud äritulud	0	1 023

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	278	743
Sotsiaalmaksud	191	495
Kokku tööjõukulud	469	1 238
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

2011a. lõpu seisuga ettevõttes palgalisi töötajaid ei ole, juhatuse liikmele tasu ei ole makstud.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-1 217	1 459
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-1 217	1 459
saadud dividendid	69	59
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 148	1 518

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	158 340	0	172 361

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	1 023

Thule Konsultatsioonid OÜ pole juhatuse liikmele tasu maksnud.

Aruande digitaalallkirjad

Thule Konsultatsioonid OÜ (registrikood: 11025931) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHANI SEILENTHAL	Juhatuse liige	25.11.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 975
Kokku	20 501
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12030	79.71%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	2495	16.53%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	568	3.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhani Seilenthal	37211212731	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6006456
E-posti aadress	juhani.seilenthal@hotmail.ee