

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013**ärinimi: OR INVEST OSAÜHING****registrikood: 11085531**

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

telefon: +372 6008981, +372 5040100

faks: +372 6008982

e-posti aadress: rain@scanweld.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ OR Invest alustas tegevust novembris 2004.aastal, osaühingu põhitegevus on üldehitustööd, tehingud kinnisvaraga, terminalide ja toruliinide ehitus, vee-, gaasi- ja soojustorustike rajamine ja ehitismehhanismide rentimine. Realiseerimise netokäive oli 2013.aastal 199 644 .-EUR ja puhaskasum 63 965-EUR. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikme tasu maksti 9 300.-EUR, mille lisandus sotsiaalmaks 3 069.-EUR. Keskmise töötajate arv 2013.aastal oli 4 ning töötasude kogusumma oli 70 360.-EUR, millele lisandus sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks 23 844.-EUR. 2014.a. eesmärkideks on jätkata torustike ja metallkonstruktsioonide ehitamist. Tegeleme juba teostatud investeringute juhtimisega ning üritame arendada ka kinnisvarategevust. Endiselt otsime häid võimalusi nii finants- kui ka kinnisvaarainvesteeringuteks nii Eestis kui välismaal.

2013.a. ja 2012.a. võrdlus finantssuhtarvudes

	2013.a.	2012.a.
Puhas rentaablus ROA	10,08 %	15,62 %
Likviidsuskordaja	2,63	4,88
Tegevustulukus	32,04 %	38,2 %
Omakapitali tulukus ROE	12,84 %	18,44 %

Osaühingu juhatuse hinnangul on OÜ OR Invest jätkuvalt tegutsev. Äriseadusest tulenevatele nõuetele firma jätkuvuse kohta on nõuded täidetud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 619	75 989	2
Nõuded ja ettemaksed	288 703	355 355	3,4,6
Kokku käibevara	358 322	431 344	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	64 962	64 466	5
Kinnisvarainvesteeringud	210 131	78 631	7
Materiaalne põhivara	1 340	3 642	8
Kokku põhivara	276 433	146 739	
Kokku varad	634 755	578 083	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	136 157	88 450	9
Kokku lühiajalised kohustused	136 157	88 450	
Kokku kohustused	136 157	88 450	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 821	396 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 965	90 302	
Kokku omakapital	498 598	489 633	
Kokku kohustused ja omakapital	634 755	578 083	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	199 644	236 416	11
Muud äritulud	35 717	21 598	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 174	-21 613	12
Mitmesugused tegevuskulud	-47 832	-44 212	13
Tööjõukulud	-106 573	-91 969	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 302	-4 064	
Kokku ärikasum (-kahjum)	63 480	96 156	
Muud finantstulud ja -kulud	15 105	6 108	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 585	102 264	
Tulumaks	-14 620	-11 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 965	90 302	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	63 480	96 156
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 302	4 064
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-17 281
Kokku korrigeerimised	2 302	-13 217
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	49 770	-38 755
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 926	29 780
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 504	-13 354
Kokku rahavood äritegevusest	79 122	60 610
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 240
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	21 250
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-131 500	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	35 000	0
Antud laenud	-55 500	-65 000
Antud laenude tagasimaksed	83 342	12 407
Laekunud intressid	2 809	1 812
Laekunud dividendid	857	157
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-64 992	-31 614
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-20 500	-40 238
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 500	-40 238
Kokku rahavood	-6 370	-11 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75 989	87 231
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 370	-11 242
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 619	75 989

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	441 519	444 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			90 302	90 302
Makstud dividendid			-45 000	-45 000
31.12.2012	2 556	256	486 821	489 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 965	63 965
Makstud dividendid			-55 000	-55 000
31.12.2013	2 556	256	495 786	498 598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OR Invest 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ OR Invest kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis lähtuvalt raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 320.-EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest

ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	kuni 40 % aastas
Transpordivahendid	kuni 35 % aastas

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema aja jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid valitsevat mõju omavate osanikega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	8	260
Arvelduskontod	69 611	75 729
Kokku raha	69 619	75 989

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	14 061	63 905
Kokku nõuded ostjate vastu	14 061	63 905

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		18 312	9 179
Käibemaks		2 022	11 342
Üksikisiku tulumaks		1 786	1 843
Sotsiaalmaks		3 399	3 509
Kohustuslik kogumispension		182	116
Töötuskindlustusmaksed		261	221
Ettemaksukonto jääk	74		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74	25 962	26 210

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2011	59 252	59 252
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 214	5 214
31.12.2012	64 466	64 466
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2012	64 466	64 466
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	496	496
31.12.2013	64 962	64 962

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	263 608	106 503	134 771	22 334
Intressinõuded	10 960	6 953	2 799	1 208
Kokku muud nõuded	274 568	113 456	137 570	23 542

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	280 895	86 500	168 786	25 609
Intressinõuded	10 555	3 002	5 844	1 709
Kokku muud nõuded	291 450	89 502	174 630	27 318

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod	
	Kokku
31.12.2012	
Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	78 631
31.12.2012	78 631
Ostud ja parendused	131 500
31.12.2013	210 131

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	553	1 800
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 207	1 462

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	6 391	6 391	10 954	17 345
Akumuleeritud kulum	-373	-373	-7 538	-7 911
Jääkmaksumus	6 018	6 018	3 416	9 434
Ostud ja parendused			2 240	2 240
Amortisatsioonikulu	-2 051	-2 051	-2 014	-4 065
Müügid	-3 967	-3 967		-3 967
31.12.2012				
Soetusmaksumus	6 391	6 391	13 194	19 585
Akumuleeritud kulum	-6 391	-6 391	-9 552	-15 943
Jääkmaksumus	0	0	3 642	3 642
Amortisatsioonikulu			-2 302	-2 302
31.12.2013				
Soetusmaksumus			13 194	13 194
Akumuleeritud kulum			-11 854	-11 854
Jääkmaksumus			1 340	1 340

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		21 250
Transpordivahendid		21 250
Kokku		21 250

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	833	833		
Võlad töövõtjatele	5 362	5 362		
Maksuvõlad	25 962	25 962		
Muud võlad	69 000	69 000		
Dividendivõlad	69 000	69 000		
Saadud ettemaksed	35 000	35 000		
Tulevaste perioodide tulud	35 000	35 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	136 157	136 157		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 989	20 989		
Võlad töövõtjatele	6 751	6 751		
Maksuvõlad	26 210	26 210		
Muud võlad	34 500	34 500		
Dividendivõlad	34 500	34 500		
Kokku võlad ja ettemaksed	88 450	88 450		

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	69 000	69 000		
Kokku muud võlad	69 000	69 000		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	34 500	34 500		
Kokku muud võlad	34 500	34 500		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	199 644	236 416
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	199 644	236 416
Kokku müügitulu	199 644	236 416
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	186 390	228 225
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	7 669	6 391
Kinnisvarainvesteeringu renditulu	5 585	1 800
Kokku müügitulu	199 644	236 416

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	9 903	6 727
Energia	4 631	4 874
Kütus	4 631	4 874
Transpordikulud	49	9 730
Logistikakulud	237	282
Üür ja rent	354	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 174	21 613

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	1 970	1 462
Mitmesugused bürookulud	216	540
Lähetuskulud	16 627	11 103
Riiklikud ja kohalikud maksud	238	248
Muud	28 781	30 859
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 832	44 212

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	79 660	68 580
Sotsiaalmaksud	26 913	23 389
Kokku tööjõukulud	106 573	91 969
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõttjad	10 774	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 734	63 905

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad			36 500	26 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 200	194 059		
2012	Müügid			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	234 616			

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	9 300	15 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

OR INVEST OSAÜHING (registrikood: 11085531) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN KÜTTIS	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	431 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 965
Kokku	495 786
Jaotamine	
Dividendideks	35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	460 786
Kokku	495 786

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	186390	93.36%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7669	3.84%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5585	2.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Küttis	37403130354		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6008981
Faks	+372 6008982
Mobiiltelefon	+372 5040100
E-posti aadress	rain@scanweld.ee