

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012**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 Muud 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 ehitusmehhanismide rentimine. Realiseerimise netokäive oli 2012.aastal 236 416 .-EUR ja puhaskasum 90 302.-EUR. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikme tasu maksti 15 300.-EUR, mille lisandus sotsiaalmaks 5 049.-EUR. Keskmise töötajate arv 2012.aastal oli 4 ning töötasude kogusumma oli 53 280.-EUR, millele lisandus sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks 18 340.-EUR. 2013.a. eesmärkideks on jätkata torustike ja metallkonstruktsioonide ehitamist. Tegeleme aktiivsemalt ka juba teostatud investeeringute juhtimisega. Endiselt otsime häid võimalusi nii finants- kui ka kinnisvaarainvesteeringuteks nii Eestis kui välismaal.

2012.a. ja 2011.a. võrdlus finantssuhtarvudes

	2012.a.	2011.a.
Puhas rentaablus ROA	15,62 %	4,93 %
Likviidsuskordaja	4,88	5,91
Tegevustulukus	38,2 %	14,63 %
Omakapitali tulukus ROE	18,44 %	5,54 %

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 989	87 231	2
Nõuded ja ettemaksed	355 355	265 084	3,6
Kokku käibevara	431 344	352 315	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	64 466	59 252	5
Kinnisvarainvesteeringud	78 631	78 631	7
Materiaalne põhivara	3 642	9 434	8
Kokku põhivara	146 739	147 317	
Kokku varad	578 083	499 632	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	88 450	55 301	9
Kokku lühiajalised kohustused	88 450	55 301	
Kokku kohustused	88 450	55 301	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 519	416 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 302	24 619	
Kokku omakapital	489 633	444 331	
Kokku kohustused ja omakapital	578 083	499 632	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	236 416	168 329	11
Muud äritulud	21 598	1 081	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 613	-6 165	12
Mitmesugused tegevuskulud	-44 212	-46 842	13
Tööjõukulud	-91 969	-93 841	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 064	-752	
Ärikasum (kahjum)	96 156	21 810	
Finantstulud ja -kulud	6 108	14 701	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 264	36 511	
Tulumaks	-11 962	-11 892	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 302	24 619	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	96 156	21 810
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 064	752
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-17 281	0
Kokku korrigeerimised	-13 217	752
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 755	72 689
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 780	-5 858
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 354	-10 715
Kokku rahavood äritegevusest	60 610	78 678
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 240	-10 185
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	21 250	0
Antud laenud	-65 000	-24 191
Antud laenude tagasimaksed	12 407	11 337
Laekunud intressid	1 812	1 773
Laekunud dividendid	157	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 614	-21 266
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-40 238	-44 399
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 238	-44 399
Kokku rahavood	-11 242	13 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 231	74 218
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 242	13 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 989	87 231

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	461 637	464 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 619	24 619
Makstud dividendid			-44 737	-44 737
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OR Invest 2012. 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

Seotud osapooled

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	260	0
Arvelduskontod	75 729	87 231
Kokku raha	75 989	87 231

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	63 905	25 150
Kokku nõuded ostjate vastu	63 905	25 150

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9 179	10 572
Käibemaks	11 342	843
Üksikisiku tulumaks	1 843	1 792
Sotsiaalmaks	3 509	3 427
Kohustuslik kogumispension	116	85
Töötuskindlustusmaksed	221	397
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 210	17 116

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2010	56 297	56 297
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 955	2 955
31.12.2011	59 252	59 252
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 214	5 214
31.12.2012	64 466	64 466

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	229 921	21 500	183 933	24 488
Intressinõuded	10 013	868	8 024	1 121
Kokku muud nõuded	239 934	22 368	191 957	25 609

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod	
	Kokku
31.12.2012	
Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	78 631
31.12.2011	78 631
31.12.2012	78 631

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 800	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 462	1 687

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 026	3 026	7 159	10 185
Akumuleeritud kulum	-3 026	-3 026	-7 159	-10 185
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	6 391	6 391	3 795	10 186
Amortisatsioonikulu	-373	-373	-379	-752
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	21 250	
Transpordivahendid	21 250	
Kokku	21 250	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	124	124		
Võlad töövõtjatele	8 323	8 323		
Maksuvõlad	17 116	17 116		
Muud võlad	29 738	29 738		
Dividendivõlad	29 738	29 738		
Kokku võlad ja ettemaksed	55 301	55 301		

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	29 738	29 738		
Kokku muud võlad	29 738	29 738		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	236 416	168 329
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	236 416	168 329
Kokku müügitulu	236 416	168 329
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	228 225	160 660
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	6 391	7 669
Kinnisvarainvesteeringu renditulu	1 800	0
Kokku müügitulu	236 416	168 329

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	6 727	4 517
Energia	4 874	1 648
Kütus	4 874	1 648
Transpordikulud	9 730	0
Logistikakulud	282	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 613	6 165

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 462	16 808
Mitmesugused bürookulud	540	16 209
Lähetuskulud	11 103	13 713
Riiklikud ja kohalikud maksud	248	112
Muud	30 859	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 212	46 842

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	68 580	69 901
Sotsiaalmaksud	23 389	23 940
Kokku tööjõukulud	91 969	93 841
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 905	25 150

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	234 616
2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	168 329

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	15 300	3 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

OR INVEST OSAÜHING (registrikood: 11085531) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN KÜTTIS	Juhatuse liige	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 302
Kokku	486 821
Jaotamine	
Dividendideks	55 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	431 821
Kokku	486 821

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	228225	96.54%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	6391	2.70%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1800	0.76%	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