

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OR INVEST OSAÜHING

registrikood: 11085531

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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	10
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	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

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 2011.aastal 168 329.-EUR ja puhaskasum 24 619.-EUR. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikme tasu maksti 3400.-EUR, mille lisandus sotsiaalmaks 1122.-EUR. Keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 5 ning töötasude kogusumma oli 66 501.-EUR, millele lisandus sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks 22 818.-EUR. 2012.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.

2011.a. ja 2010a. võrdlus finantssuhtarvudes

	2011.a.	2010.a.
Puhas rentaablus ROA	4,93 %	28,38 %
Likviidsuskordaja	5,91	3,66
Tegevustulukus	14,63 %	56,71 %
Omakapitali tulukus ROE	5,54 %	32,02 %

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	87 231	74 218	2
Nõuded ja ettemaksud	265 084	314 905	3,6
Kokku käibevara	352 315	389 123	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	59 252	56 297	
Kinnisvarainvesteeringud	78 631	78 631	7
Materiaalne põhivara	9 434	0	8
Kokku põhivara	147 317	134 928	
Kokku varad	499 632	524 051	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	55 301	59 602	9
Kokku lühiajalised kohustused	55 301	59 602	
Kokku kohustused	55 301	59 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	416 900	312 620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 619	149 017	
Kokku omakapital	444 331	464 449	
Kokku kohustused ja omakapital	499 632	524 051	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	168 329	262 019	11
Muud äritulud	1 081	5 113	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 165	-4 240	12
Mitmesugused tegevuskulud	-46 842	-61 065	13
Tööjõukulud	-93 841	-49 217	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-752	-706	
Muud ärikulud	0	-2 320	
Ärikasum (kahjum)	21 810	149 584	
Finantstulud ja -kulud	14 701	6 229	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 511	155 813	
Tulumaks	-11 892	-6 796	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 619	149 017	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 810	149 584
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	752	706
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 793
Kokku korrigeerimised	752	-2 087
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	72 689	-58 724
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 858	6 728
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 715	-4 103
Kokku rahavood äritegevusest	78 678	91 398
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 185	-3 026
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 113
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-125 101
Antud laenud	-24 191	-36 302
Antud laenude tagasimaksed	11 337	25 980
Laekunud intressid	1 773	2 530
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 266	-130 806
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-44 399	-17 895
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 399	-17 895
Kokku rahavood	13 013	-57 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 218	131 521
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 013	-57 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 231	74 218

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	338 185	340 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)			149 017	149 017
Makstud dividendid			-25 565	-25 565
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OR Invest 2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. OÜ OR Invest kasutab kasumiaruande skeemi 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 OR Invest OÜ 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 kurs on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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 kasutusega 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	23
Arvelduskontod	87 231	74 195
Kokku raha	87 231	74 218

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	25 150	97 839

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	10 572	9 352
Käibemaks	843	16 658
Üksikisiku tulumaks	1 792	474
Sotsiaalmaks	3 427	835
Kohustuslik kogumispension	85	
Töötuskindlustusmaksed	397	88
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 116	27 407

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	55 113	55 113
Soetamine	415	415
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	769	769
31.12.2010	56 297	56 297
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	2 955	2 955
31.12.2011	59 252	59 252

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	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

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	209 893	19 883	169 622	20 388
Intressinõuded	7 174		3 074	4 100
Kokku muud nõuded	217 067	19 883	172 696	24 488

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	78 631
31.12.2010	78 631
31.12.2011	78 631

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 687	1 528

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			7 159	7 159
Akumuleeritud kulum			-7 159	-7 159
Jääkmaksumus			0	0
Ostud ja parendused	3 026	3 026		3 026
Amortisatsioonikulu	-706	-706		-706
Müügid	-2 320	-2 320		-2 320
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed		-5 113
Transpordivahendid		-5 113
Kokku		-5 113

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	124	1 155
Võlad töövõtjatele	8 323	1 641
Maksuvõlad	17 116	27 407
Muud võlad	29 738	29 399
Dividendivõlad	29 738	29 399
Kokku võlad ja ettemaksed	55 301	59 602

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	29 399			
Kokku muud võlad	29 399			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	29 738			
Kokku muud võlad	29 738			

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	168 329	262 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 329	262 019
Kokku müügitulu	168 329	262 019
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	160 660	254 350
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	7 669	7 669
Kokku müügitulu	168 329	262 019

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	4 517	4 240
Energia	1 648	0
Kütus	1 648	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 165	4 240

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	16 808	35 659
Mitmesugused bürookulud	16 209	18 823
Lähetuskulud	13 713	6 525
Riiklikud ja kohalikud maksud	112	58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 842	61 065

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	69 901	36 613
Sotsiaalmaksud	23 940	12 604
Kokku tööjõukulud	93 841	49 217
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 150	115 364

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	168 329	262 019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 400	2 301

Aruande digitaalallkirjad

OR INVEST OSAÜHING (registrikood: 11085531) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN KÜTTIS	Juhatuse liige	31.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	416 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 619
Kokku	441 519
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	396 519
Kokku	441 519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	160660	95.44%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7669	4.56%	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