

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ KAHELE

registrikood: 11115255

küla: Inglise küla

vald: Kehтна vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79004

telefon: +372 5182849, +372 5211630

e-posti aadress: taavyrassmann@mail.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 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Kahele asutati märtsis 2005. Põhitegevusalaks turvaseadmete müük, paigaldus ja hooldamine. Sellel tegevusalal tegutsevad tuntud turvafirmad, siis klientide leidmine raske. 2013 jätkab ettevõtte tegevust antud tegevusalal, pidevalt tegeletakse uute klientide leidmisega ja tegevuse laiendamisega.

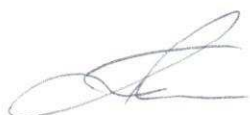


Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

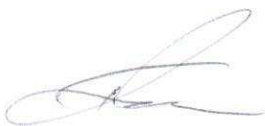
	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	183	1 044
Nõuded ja ettemaksed	2 688	2 055
Kokku käibevara	2 871	3 099
Kokku varad	2 871	3 099
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	128	128
Võlad ja ettemaksed	818	1 616
Kokku lühiajalised kohustused	946	1 744
Kokku kohustused	946	1 744
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	1 146	1 146
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 347	-2 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	570	-281
Kokku omakapital	1 925	1 355
Kokku kohustused ja omakapital	2 871	3 099



Kasumiaruanne

(eurodes)

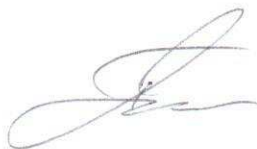
	2012	2011
Müügitulu	8 764	7 069
Muud äritulud	44	351
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 460	-3 702
Mitmesugused tegevuskulud	-3 776	-3 997
Muud ärikulud	-2	-2
Ärikasum (kahjum)	570	-281
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	570	-281
Aruandeaasta kasum (kahjum)	570	-281



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

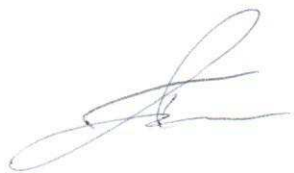
	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	570	-281
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-633	374
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-798	726
Kokku rahavood äritegevusest	-861	819
Kokku rahavood	-861	819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 044	225
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-861	819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	183	1 044



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	1 146	-2 066	1 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-281	-281
31.12.2011	2 556	1 146	-2 347	1 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)			570	570
31.12.2012	2 556	1 146	-1 777	1 925



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kahele 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

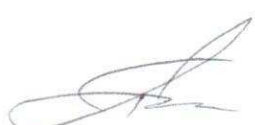
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu



on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist (juhul, kui ettevõtte poolt pakutav veoteenus algab eelmises kuus ja kaup jõuab kliendini järgmises kuus, siis kulu kajastatakse järgmises kuus).

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	97	97
Arvelduskontod	86	947
Kokku raha	183	1 044

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	683	681
Kokku nõuded ostjate vastu	683	681

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	109	253
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	109	253



Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	128	128		
Lühiajalised laenud kokku	128	128		
Laenukohustused kokku	128	128		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	128	128		
Lühiajalised laenud kokku	128	128		
Laenukohustused kokku	128	128		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

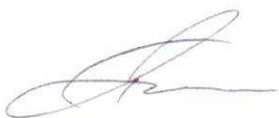
(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	819	1 869
Kokku võlad tarnijatele	819	1 869

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 764	7 069
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 764	7 069
Kokku müügitulu	8 764	7 069
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvasüsteemide käitus	8 764	7 069
Kokku müügitulu	8 764	7 069



Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	4 041	2 954
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	295	633
Muud	124	115
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 460	3 702

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	1 928	1 419
Kütus	1 928	1 419
Palgakulu		
Väikevahendid		
Telefon, internett	693	614
Reklaam	0	107
Remont, hooldus	483	724
Muud	672	1 133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 776	3 997

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

2012a töötajaid ei ole palgatud.

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	2	2
Kokku muud ärikulud	2	2

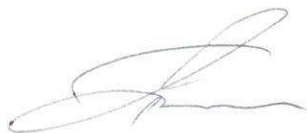
Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes



	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 278	128	1 278	128



Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	570
Kokku	-1 777

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	8764	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Rassmann	37112260284	Kehtna alevik, Kehtna vald, Rapla maakond, Eesti	20000 EEK
Peep Lepikult	37812096023	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5211630
Mobiiltelefon	+372 5182849
E-posti aadress	taavyrassmann@mail.ee