

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AIA TÄNAV OÜ

registrikood: 11177687

tänava/talu nimi, Rävala 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10143

telefon: +372 6400250

e-posti aadress: info@lextal.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Tulumaks	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Aia Tänav on asutatud 12.10.2005.a. Põhiline tegevusala on investeringute haldamine ja juhtimisteenuste osutamine.

Osaühingu osakapitali suurus on 2556 EUR.

OÜ Aia Tänav juhatuse on üheliikmeline. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 965	4 749
Nõuded ja ettemaksed	408 578	250 841
Varud	51 750	50 572
Kokku käibevara	469 293	306 162
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	63 447	29 819
Nõuded ja ettemaksed	222 309	407 690
Materiaalne põhivara	280 931	305 378
Kokku põhivara	566 687	742 887
Kokku varad	1 035 980	1 049 049
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 827	6 868
Võlad ja ettemaksed	73 415	61 411
Kokku lühiajalised kohustused	79 242	68 279
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	181 594	191 779
Võlad ja ettemaksed	0	1 692
Kokku pikaajalised kohustused	181 594	193 471
Kokku kohustused	260 836	261 750
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	780 987	597 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 655	186 794
Kokku omakapital	775 144	787 299
Kokku kohustused ja omakapital	1 035 980	1 049 049

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	27 361	134 893
Muud äritulud	12 719	203 176
Mitmesugused tegevuskulud	-21 837	-144 446
Tööjõukulud	-2 541	-928
Muud ärikulud	-26 006	0
Ärikasum (kahjum)	-10 304	192 695
Finantstulud ja -kulud	2 579	16 614
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 725	209 309
Tulumaks	-930	-22 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 655	186 794

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 304	192 695
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 574	11 385
Muud korrigeerimised	-2 171	177
Kokku korrigeerimised	11 403	11 562
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 329	-17 759
Varude muutus	-1 178	-50 572
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 546	47 234
Muud rahavood äritegevusest	0	-2 603
Kokku rahavood äritegevusest	16 796	180 557
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 632	-152 563
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	25 000	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-47
Antud laenud	-36 500	-289 096
Antud laenude tagasimaksed	17 666	38 948
Laekunud intressid	21 983	11 519
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24 517	-391 239
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 950	278 591
Saadud laenude tagasimaksed	-34 000	-115 427
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 582	-3 147
Makstud intressid	-24 035	-10 912
Makstud dividendid	-3 500	-84 700
Makstud ettevõtte tulumaks	-930	-22 515
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 097	41 890
Kokku rahavood	4 216	-168 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 749	173 541
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 216	-168 792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 965	4 749

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	682 394	685 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	186 794	186 794
Makstud dividendid	0	0	-84 700	-84 700
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1	-1
31.12.2011	2 556	256	784 487	787 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-8 655	-8 655
Makstud dividendid	0	0	-3 500	-3 500
31.12.2012	2 556	256	772 332	775 144

Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 2556 EUR.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aia Tänav 2011.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. Majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel on lähtutud tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2012 ja lõppes 31.detsember 2012.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse eeltoodu raha ja selle ekvivalentidena.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteering aktsiatesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Edasine kajastamine toimub õiglasel väärtusel, väärtuse muutus on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle investoretevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investoretevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitalisaluselise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinate ja seadmete 10 – 20%

Finantskohustused

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Seotud osapoolteks on ettevõtted, kus juhatus osaliselt või täielikult kattub.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	900	900		
Ostjatelt laekumata arved	900	900		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 929	13 929	0	
Muud nõuded	591 058	368 749	222 309	
Laenunõuded	541 793	341 157	200 636	
Intressinõuded	49 265	27 592	21 673	
Muud	25 000	25 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	630 887	408 578	222 309	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	600	600	0	
Ostjatelt laekumata arved	600	600	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 558	19 558	0	
Muud nõuded	613 373	205 683	407 690	
Laenunõuded	588 381	194 043	394 338	
Intressinõuded	24 992	11 640	13 352	
Muud	25 000	25 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	658 531	250 841	407 690	

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	56 257	22 629
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	7 190	7 190
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	63 447	29 819

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	22 901	22 901	143 207	166 108
Akumuleeritud kulum	-1 908	-1 908	0	-1 908
Jääkmaksumus	20 993	20 993	143 207	164 200
Ostud ja parendused	58 333	58 333	94 230	152 563
Amortisatsioonikulu	-11 385	-11 385	0	-11 385
31.12.2011				
Soetusmaksumus	81 234	81 234	237 437	318 671
Akumuleeritud kulum	-13 293	-13 293	0	-13 293
Jääkmaksumus	67 941	67 941	237 437	305 378
Ostud ja parendused	0	0	3 632	3 632
Amortisatsioonikulu	-13 574	-13 574	0	-13 574
Müügid	-14 505	-14 505	0	-14 505
31.12.2012				
Soetusmaksumus	58 333	58 333	241 069	299 402
Akumuleeritud kulum	-18 471	-18 471	0	-18 471
Jääkmaksumus	39 862	39 862	241 069	280 931

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	155 317	0	155 317	0
Kapitalirendikohustused kokku	32 104	5 827	26 277	0
Laenukohustused kokku	187 421	5 827	181 594	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	1 286	1 286		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	159 675	0	159 675	0
Kapitalirendikohustused kokku	37 686	5 582	32 104	0
Laenukohustused kokku	198 647	6 868	191 779	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	100	100	0	
Muud võlad	188	188	0	
Intressivõlad	188	188	0	
Muud	73 127	73 127	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	73 415	73 415	0	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	609	609	0	
Võlad töövõtjatele	100	100	0	
Muud võlad	1 799	107	1 692	
Intressivõlad	1 692	0	1 692	
Muud viitvõlad	107	107	0	
Muud	60 595	60 595	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 103	61 411	1 692	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 361	134 893
Kokku müügitulu	27 361	134 893
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioonid	27 361	123 460
Marketing	0	11 433
Kokku müügitulu	27 361	134 893

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 300	674
Sotsiaalmaksud	1 241	232
Kokku tööjõukulud	2 541	906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012			2011		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 500	930	0	84 700	22 515	0
Eesti	3 500	930	0	84 700	22 515	0
Kokku	3 500	930	0	84 700	22 515	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	199 047	0	199 013	0
Sidusettevõtjad	167 282	0	199 958	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu ei arvestatud ja muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

AIA TÄNAV OÜ (registrikood: 11177687) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SILD	Juhatuse liige	16.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	780 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 655
Kokku	772 332

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	780 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 655
Kokku	772 332

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	27361	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Sild	37510135211	Olevimägi 2-7, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6400250
E-posti aadress	info@lextal.ee