

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Relax Invest

registrikood: 11306989

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 43-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10119

telefon: +372 5042417

faks: +372 6462786

e-posti aadress: info@relaxconsult.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Relax Invest põhikiri on kinnitatud 05.10.2006.a.

OÜ Relax Invest põhitegevus oli eelnevalt ärikonsultatsiooniteenuste osutamine, projektijuhtimine ja muud äritegevust abistavad tegevused. Tänapäevaks on keskendatud ainult turismiteenuste osutamisele.

2012 aastal jätkati juba eelneval aastal alustatud jagunemise lõpetamisega, pooleliolevate lepingute täitmisega ning ainult turismiteenusele keskendumisega.

Kalastustalu Mehikoormas, Meeksi vallas, Tartumaal võeti kasutusele ning aasta jooksul tegeleti puhketalu sisustamise ning ehitusjärgsete heakorratöödega. Saavutati ka mõningane müügitulu. 2013 aastal tehakse puhketalu juures mõned ümberehitustööd ning jätkatakse puhkemaja väljarendimist.

Juhatus koosneb 1 liikmest, kellele 2012.a.töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30	2 581	2
Nõuded ja ettemaksed	47 769	52 782	3
Varud	5 922	0	5
Kokku käibevara	53 721	55 363	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	276 784	
Materiaalne põhivara	201 297	197 222	6
Kokku põhivara	201 297	474 006	
Kokku varad	255 018	529 369	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 186	6 186	7
Võlad ja ettemaksed	3 703	6 322	8
Kokku lühiajalised kohustused	9 889	12 508	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	132 161	152 476	7
Kokku pikaajalised kohustused	132 161	152 476	
Kokku kohustused	142 050	164 984	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	23 008	23 008	
Kohustuslik reservkapital	2 301	2 301	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 427	258 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 232	80 269	
Kokku omakapital	112 968	364 385	
Kokku kohustused ja omakapital	255 018	529 369	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	104 103	103 505	10
Muud äritulud	0	45 526	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 239	-20 787	11
Mitmesugused tegevuskulud	-17 646	-26 048	
Tööjõukulud	-202	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 428	-16 829	6
Muud ärikulud	-17	-266	
Ärikasum (kahjum)	64 571	85 101	
Finantstulud ja -kulud	-339	-4 832	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 232	80 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 232	80 269	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 571	85 101	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 428	16 829	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 176	6
Muud korrigeerimised	0	-3 864	
Kokku korrigeerimised	14 428	15 141	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 930	179	
Varude muutus	-5 922	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 620	373	
Makstud intressid	-535	-4 868	
Kokku rahavood äritegevusest	57 992	95 926	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 503	-29 752	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	30 500	6
Antud laenud	-85 487	-495 405	
Antud laenude tagasimaksed	63 566	638 412	
Laekunud intressid	196	36	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	119 591	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 228	263 382	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	42 587	132 875	7
Saadud laenude tagasimaksed	-62 902	-453 141	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-45 161	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	2 237	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 315	-363 190	
Kokku rahavood	-2 551	-3 882	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 581	6 463	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 551	-3 882	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30	2 581	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	23 008	2 301	300 935	326 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	80 269	80 269
Muud muutused omakapitalis	0	0	-42 128	-42 128
31.12.2011	23 008	2 301	339 076	364 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	64 232	64 232
Muud muutused omakapitalis	0	0	-315 649	-315 649
31.12.2012	23 008	2 301	87 659	112 968

2011. aastal toimus OÜ Relax Investi jagunemine. Sellest tingitud muutused on kajastatud eelmiste perioodide jaotamata kasumi real.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise Toimkond on kehtestanud uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis muutuvad kohustuslikuks alates 1.01.2013 algavatele majandusaastatele. Uued põhimõtted ei ole muutnud Relax Invest OÜ arvestuspõhimõtteid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulus.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	30	2 581
Kokku raha	30	2 581

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 583	13 583			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	55	55			4
Muud nõuded	34 131	34 131			
Laenunõuded	34 131	34 131			
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 769	47 769			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 708	1 708			
Muud nõuded	51 074	51 074			
Laenunõuded	51 074	51 074			
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 782	52 782			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	3 687
Ettemaksukonto jääk	55		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	55	0	0	3 687

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	5 800	0
Ettemaksed varude eest	122	0
Kokku varud	5 922	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	171 482	110 252	110 252	17 332	38 270	38 270	337 336
Akumuleeritud kulum	-572	-51 017	-51 017	-3 001	0	0	-54 590
Jääkmaksumus	170 910	59 235	59 235	14 331	38 270	38 270	282 746
Ostud ja parendused	9 275	15 518	15 518	0	0	0	24 793
Amortisatsioonikulu	-6 978	-4 879	-4 879	-3 179	0	0	-15 036
Müügid	0	-57 011	-57 011	0	0	0	-57 011
Muud muutused	0	0	0	0	-38 270	-38 270	-38 270
31.12.2011							
Soetusmaksumus	180 757	18 375	18 375	17 332	0	0	216 464
Akumuleeritud kulum	-7 550	-5 512	-5 512	-6 180	0	0	-19 242
Jääkmaksumus	173 207	12 863	12 863	11 152	0	0	197 222
Ostud ja parendused	0	18 503	18 503	0	0	0	18 503
Amortisatsioonikulu	-7 236	-4 300	-4 300	-2 892	0	0	-14 428
31.12.2012							
Soetusmaksumus	180 757	36 878	36 878	17 332	0	0	234 967
Akumuleeritud kulum	-14 786	-9 812	-9 812	-9 072	0	0	-33 670
Jääkmaksumus	165 971	27 066	27 066	8 260	0	0	201 297

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	30 500
Transpordivahendid	0	30 500
Kokku	0	30 500

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 186	6 186		
Lühiajalised laenud kokku	6 186	6 186		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	132 161	0	132 161	
Pikaajalised laenud kokku	132 161	0	132 161	
Laenukohustused kokku	138 347	6 186	132 161	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 186	6 186		
Lühiajalised laenud kokku	6 186	6 186		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajaline laen	152 476	0	152 476	
Pikaajalised võlakirjad kokku	152 476	0	152 476	
Laenukohustused kokku	158 662	6 186	152 476	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 703	3 703			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 703	3 703			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 635	2 635			
Maksuvõlad	3 687	3 687			4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 322	6 322			

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	69 251
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	18 408
Kokku tingimuslikud kohustused	87 659

Lisa 10 Müügitulu (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 103	96 066
Soome	0	7 439
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	104 103	103 505
Kokku müügitulu	104 103	103 505
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	0	7 439
Juhtimis- ja konsultatsiooniteenused	99 065	96 066
Renditulu	5 038	0
Kokku müügitulu	104 103	103 505

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-4 883	-242
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 015	-6 400
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-341	-14 145
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 239	-20 787

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	150	0
Sotsiaalmaksud	52	0
Kokku tööjõukulud	202	0

OÜ Relax Invest maksis 2012. aastal ühekordselt tasu lepingulisele töötajale.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	196	36
Intressikulud	-535	-4 868
Intressikulu laenudelt	0	-4 868
Intressikulu kapitalirendilt	-535	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-339	-4 832

Lisa 14 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	19	132 161	19	144 416

2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 842	42 588

Ettevõtte ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2013

Osaühing Relax Invest (registrikood: 11306989) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN TÄHT	Juhatuse liige	14.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 232
Kokku	87 659
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	87 659

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 232
Kokku	87 659
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	87 659

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	99065	95.16%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5038	4.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
MTÜ RELAX	80202060	Rebasesaba tee 10-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	23008 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6462786
Mobiiltelefon	+372 5042417
E-posti aadress	info@relaxconsult.ee