

## **Konsolideeritud Majandusaasta aruanne**

**OÜ Neoteny**

**Majandusaasta algus:** 1. jaanuar 2011

**Majandusaasta lõpp:** 31. detsember 2011

**Äriregistri kood** 11378144

**Aadress:**

**Telefon:**

**Faks:**

**Põhitegevusala:** Investeermistegevus

**Tegevjuht:** Aivi Valliste

## SISUKORD

|                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------------|----|
| <a href="#"><u>TEGEVUSARUANNE</u></a>                                     | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE                                              |    |
| <a href="#"><u>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</u></a>                       | 4  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHINÕUDED                                   |    |
| <a href="#"><u>Konsolideeritud</u></a> Bilanss                            | 5  |
| <a href="#"><u>Konsolideeritud</u></a> Kasumiaruanne                      | 6  |
| <a href="#"><u>Rahavoogude</u></a> aruanne                                | 7  |
| <a href="#"><u>Omakapitali</u></a> muutuste aruanne                       | 8  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD                                        |    |
| <a href="#"><u>Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid</u></a> | 8  |
| Lisa 1 Emaettevõtte Bilanss                                               | 10 |
| Lisa Emaettevõtte Kasumiaruanne                                           | 10 |
| <a href="#"><u>Lisa</u></a> 3 Raha ja pangakontod                         | 11 |
| Lisa 4 Aktsiad ja väärtpaberid                                            | 11 |
| Lisa 5 Nõuded ostjate vastu                                               | 11 |
| Lisa 6 Viitlaekumised ja ettemaksed                                       | 12 |
| Lisa 7 Maksud                                                             | 12 |
| Lisa 8 Varud                                                              | 12 |
| Lisa 9 Materiaalne põhivara                                               | 12 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed                                               | 12 |
| Lisa 11 Võlad Tarnijatele                                                 | 13 |
| Lisa 12 Osakapital                                                        | 13 |
| Lisa 13 Müügitulu                                                         | 14 |
| Kasumi jaotamise ettepanek                                                | 15 |
| Majandusaasta aruande allkirjad                                           | 16 |
| Osanike nimekiri                                                          | 17 |

## TEGEVUSARUANNE

### Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on Investeermistegevus

OÜ Neoteny asutati 2007 aastal ja samal aastal soetati ka osalused tütaretevõtetes.

Töötajaid ettevõttes 2011 aastal ei olnud .

Juhatus koosneb ühest liikmest, kes regulaarset tasu ettevõtetest ei saa.



Aivi Valliste  
Juhatuse liige

## Juhatuse deklaratsioon

OÜ Neoteny juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 21.juuni 2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 21.06.2012



Aivi Valliste  
Juhatuse liige

**KONSOLIDEERITUD BILANSS**

| <b>VARAD</b>           | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Käibevara</b>       |                   |                   |
| Raha                   | 203 733           | 122 644           |
| Finantsinvesteeringud  | 59 848            | 119 355           |
| Nõuded ja ettemaksed   | 23 208            | 22 918            |
| Varud                  | 15 465            | 1 833             |
| <b>Kokku käibevara</b> | <b>302 254</b>    | <b>266 749</b>    |
|                        |                   |                   |
| <b>Põhivara</b>        |                   |                   |
| Materiaalne põhivara   | 14 404            | 4 385             |
| Kokku põhivara         | 14 404            | 4 385             |
| <b>KOKKU VARAD</b>     | <b>316 658</b>    | <b>271 134</b>    |

| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>              | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kohustused</b>                            |                   |                   |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>               |                   |                   |
| Laenukohustused                              | 1 342             | 1 342             |
| Võlad ja ettemaksed                          | 71 399            | 54 873            |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>72 741</b>     | <b>56 215</b>     |
| <b>KOKKU KOHUSTUSED</b>                      | <b>72 741</b>     | <b>56 215</b>     |
|                                              |                   |                   |
| <b>Omakapital</b>                            |                   |                   |
| Vähemusosalus                                | 100 879           | 99 995            |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556             | 2 556             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 92 367            | 99 134            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 48 115            | 13 233            |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                      | <b>243 917</b>    | <b>214 919</b>    |
| <b>KOKKU KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>        | <b>316 658</b>    | <b>271 134</b>    |

**Konsolideeritud  
Kasumiaruanne [SKEEM 1]**  
(kroonides)

|                                             | <b>2011</b>    | <b>2010</b>   |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 625 129        | 434 530       |
| Muud äritulud                               | 1 094          | 4 972         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -455 140       | -319 300      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -27 074        | -47 724       |
| Tööjõukulud                                 | -35 511        | -41 670       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -2 631         | -2 870        |
| Muud ärikulud                               | -144           | -268          |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>105 723</b> | <b>27 671</b> |
|                                             |                |               |
| Finantstulud ja -kulud                      | -25 794        | 21 210        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>79 929</b>  | <b>48 880</b> |
| Tulumaks                                    | -5 316         | -28 542       |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>74 613</b>  | <b>20 338</b> |
| Vähemusosalus                               | 26 498         | 7 106         |

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            | <b>2011</b>    | <b>2010</b>     |
|----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Ärikasum (-kahjum)                                       | 105 723        | 27 671          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 2 631          | 2 864           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             |                |                 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -290           | -12 195         |
| Varude muutus                                            | -13 632        | 16 105          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 13 608         | 14 219          |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -5 316         | -28 542         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>102 724</b> | <b>20 122</b>   |
|                                                          |                |                 |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -15 650        | 0               |
| Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist            | 14 015         | 23 732          |
| Laekunud intressid                                       |                |                 |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-1 635</b>  | <b>23 732</b>   |
|                                                          |                |                 |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                 |
| Makstud dividendid                                       | -20 000        | -171 520        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-20 000</b> | <b>-171 520</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>81 089</b>  | <b>-127 666</b> |
|                                                          |                |                 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>122 644</b> | <b>250 309</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>81 089</b>  | <b>-127 666</b> |
| Valuutakursside muutuste mõju                            |                |                 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>203 733</b> | <b>122 644</b>  |

**Omakapitali muutuste aruanne**

|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Vähemusosalus  | Jaotamata kasum<br>(kahjum) | Kokku           |
|--------------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|
| <b>31.12.2009</b>              | <b>2 556</b>                | <b>152 989</b> | <b>206 506</b>              | <b>362 051</b>  |
| Aruandeperioodi kasum (kahjum) |                             |                | 13 233                      | <b>13 233</b>   |
| Vähemusosalus                  |                             | -52 994        | 0                           | <b>-52 994</b>  |
| Makstud dividendid             |                             |                | -107 372                    | <b>-107 372</b> |
| <b>31.12.2010</b>              | <b>2 556</b>                | <b>99 995</b>  | <b>112 367</b>              | <b>214 918</b>  |
|                                |                             |                |                             |                 |
| Aruandeperioodi kasum (kahjum) |                             |                | 48 115                      | <b>48 115</b>   |
| Makstud dividendid             |                             |                |                             | <b>0</b>        |
| Vähemusosalus                  |                             | 884            | -20 000                     | <b>-19 116</b>  |
| <b>31.12.2011</b>              | <b>2 556</b>                | <b>100 879</b> | <b>140 482</b>              | <b>243 917</b>  |

**Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid****Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

**Nõuete hindamine**

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

**Materiaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1 000.- eur ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 2% aastas
- masinad ja seadmed 20% aastas
- arvutustehnika 40% aastas
- kontorimööbel 40% aastas

Maad ei amortiseerita.

## **Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

.

## **Tulu**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

**Lisa 1 Emaettevõtte konsolideerimata bilanss**

| <b>VARAD</b>                                    | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Käibevara</b>                                |                   |                   |
| Raha                                            | 10 273            | 29                |
| <b>Kokku käibevara</b>                          | <b>10 273</b>     | <b>29</b>         |
|                                                 |                   |                   |
| <b>Põhivara</b>                                 |                   |                   |
| Finantsinvesteeringud                           | 2 556             | 2 556             |
| <b>Kokku põhivara</b>                           | <b>2 556</b>      | <b>2 556</b>      |
| <b>KOKKU VARAD</b>                              | <b>12 829</b>     | <b>2 586</b>      |
|                                                 |                   |                   |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>                 |                   |                   |
| <b>Kohustused</b>                               |                   |                   |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>                  |                   |                   |
| Laenukohustused                                 | 1 342             | 1 342             |
| Võlad ja ettemaksed                             | 10 138            | 0                 |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>            | <b>11 480</b>     | <b>1 342</b>      |
| <b>KOKKU KOHUSTUSED</b>                         | <b>11 480</b>     | <b>1 342</b>      |
|                                                 |                   |                   |
| <b>Omakapital</b>                               |                   |                   |
| Aktiivkapital või osakapital<br>nimiväärtuses   | 2 556             | 2 556             |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum<br>(kahjum) | -1 297            | -1 298            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                     | 90                | -15               |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                         | <b>1 349</b>      | <b>1 244</b>      |
| <b>KOKKU KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>           | <b>12 829</b>     | <b>2 586</b>      |

**Lisa 2 Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne****Kasumiaruanne (skeem 1)**

|                                             | 2011      | 2010       |
|---------------------------------------------|-----------|------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1        | -88        |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>-1</b> | <b>-88</b> |
|                                             |           |            |
| Finantstulud ja -kulud                      | 90        | 73         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>90</b> | <b>-15</b> |
| Tulumaks                                    |           |            |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>90</b> | <b>-15</b> |

**Lisa 3 Raha ja pangakontod**

|                   | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|-------------------|----------------|----------------|
| Arvelduskontod    | 203 733        | 122 644        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>203 733</b> | <b>122 644</b> |

**Lisa 4 Lühiajalised finantsinvesteeringud**

|                        | Fondi-osakud   | Kokku          |
|------------------------|----------------|----------------|
| <b>31.12.2010</b>      | <b>119 355</b> | <b>119 355</b> |
| Müük                   | -41 918        | -41 918        |
| Kahjum ümberhindlusest | -17 589        | 0              |
| <b>31.12.2011</b>      | <b>59 848</b>  | <b>77 437</b>  |

**Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed**

|                                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 23 208        | 22 918        |
| Muud lühiajalised nõuded          |               |               |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>23 208</b> | <b>22 918</b> |

**Lisa 6 Nõuded ostjate vastu**

|                                   | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | <b>23 208</b>     | <b>22 918</b>     |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved    | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>23 208</b>     | <b>22 918</b>     |

**Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad**

|                                               | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ettevõtte tulumaks                            | 2 658             | 5 097             |
| Käibemaks                                     | 16 070            | 8 688             |
| Üksikisiku tulumaks                           | 318               | 320               |
| Sotsiaalmaks                                  | 667               | 664               |
| Muud maksud                                   | 30                | 3                 |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 85                | 84                |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>19 828</b>     | <b>14 856</b>     |

**Lisa 8 Varud**

|                        | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 15 465            | 1 833             |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>15 465</b>     | <b>1 833</b>      |

**Lisa 9 Materiaalne põhivara**

|                                                 |                     | <b>Masinad<br/>ja<br/>seadmed</b> |               |
|-------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------|
| <b>31.12.2009</b>                               |                     |                                   | <b>KOKKU</b>  |
| <b>Üleeeelmise aruandeperioodi lõpu kuupäev</b> |                     |                                   |               |
|                                                 | <b>Jääkmaksumus</b> | 6 161                             | <b>6 161</b>  |
|                                                 |                     |                                   |               |
| Ostud ja parendused                             |                     | 1 674                             | <b>1 674</b>  |
| Amortisatsioonikulu                             |                     | -3 450                            | <b>-3 450</b> |
|                                                 |                     |                                   |               |
| <b>31.12.2010</b>                               |                     |                                   |               |
|                                                 | <b>Jääkmaksumus</b> | 4 385                             | <b>4 385</b>  |
|                                                 |                     |                                   |               |
| Ostud ja parendused                             |                     | 12 650                            | <b>12 650</b> |
| Amortisatsioonikulu                             |                     | -2 631                            | <b>-2 631</b> |
| Allahindlused väärtuse languse tõttu            |                     |                                   |               |
| <b>31.12.2011</b>                               |                     |                                   |               |
|                                                 | <b>Jääkmaksumus</b> | 14 404                            | <b>14 404</b> |

**Lisa 10 Võlad ja ettemaksed**

|                                  | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Võlad tarnijatele                | 48 615            | 35 447            |
| Võlad töövõtjatele               | 2 956             | 3 394             |
| Maksuvõlad                       | 19 828            | 14 856            |
| Muud võlad                       | 0                 | 1 176             |
| Saadud ettemaksed                |                   |                   |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>71 399</b>     | <b>54 873</b>     |

**Lisa 11 Võlad tarnijatele**

|                                | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Jooksvad hankijate võlad       | 48 615            | 35 447            |
| <b>Kokku Võlad tarnijatele</b> | <b>48 615</b>     | <b>35 447</b>     |

**Lisa 12 Osakapital**

|                   | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Osakapital</b> | 2 556             | 2 556             |
| Osade arv         | 1                 | 1                 |

## Lisa 13 Müügitulu

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |       |                |                |
|---------------------------------------------|-------|----------------|----------------|
|                                             |       |                |                |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele kokku</b>   |       | <b>2011</b>    | <b>2010</b>    |
|                                             | Eesti | 625 129        | 434 530        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      |       | <b>625 129</b> | <b>434 530</b> |
|                                             |       |                |                |
| <b>Müügitulu tegevusalade lõikes</b>        |       |                |                |
|                                             |       | <b>2011</b>    | <b>2010</b>    |
| Põrandakatete müük                          |       | 625 129        | 420 556        |
| Paigaldusteenuste müük                      |       | 0              | 13 974         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      |       | <b>625 129</b> | <b>434 530</b> |

## Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Neoteny vaba omakapital on 31.12.2011 järgmine (erurodes)

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 92 367,- |
|-------------------------------------|----------|

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| Kasum aruandeaasta majandustegevusest | 48 115,- |
|---------------------------------------|----------|

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| Kokku jaotamata kasum | 140 482,- |
|-----------------------|-----------|

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Maksta välja dividendideks | 110 000,- |
|----------------------------|-----------|

Vaba omakapital summas 30 482,- eur jätta jaotamata.



Aivi Valliste  
Juhatuse Liige

## Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Neoteny juhatus on koostanud 2011. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 21.06.2012 aastal kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Aivi Valliste

juhatuse liige



**OÜ Neoteny**  
**OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2011**

| Jrk.nr. | Osanik        | Aadress        | Isikukood   | Osa<br>nimiväärtus<br>kroonides |
|---------|---------------|----------------|-------------|---------------------------------|
| 1.      | Aivi Valliste | Tõrva Valgamaa | 46809030214 | 40 000,-                        |



Aivi Valliste  
Juhatus Liige

## Aruande elektroonilised kinnitused

Neoteny OÜ (registrikood: 11378144) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Kinnitaja nimi | Kinnitaja roll | Kinnituse andmise aeg |
|----------------|----------------|-----------------------|
| Aivi Valliste  | Juhatuse liige | 29.06.2012            |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                              | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük | 46471      | 625129          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Aivi Valliste  | 46809030214                               |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu           |
|-----------------|----------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5017807   |
| E-posti aadress | aivi@tekero.ee |