

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Taltsi Varad OÜ

registrikood: 11420484

tänava/talu nimi, Oti talu

maja ja korteri number:

küla: Sõmeru küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75115

telefon: +372 5021066

e-posti aadress: ltalts@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Muud äritulud	11
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Üldinfo

Taltsi Varad OÜ peamiseks tegevuseks 2012 a oli varahaldus.

Tütar- ja sidusettevõtted

Taltsi Varad OÜ omab 50% Kompressorikeskus OÜ osakutest.

Kompressorikeskus OÜ maksis 2012 aastal Taltsi Varad OÜ-le dividende kogusummas 145 000 eurot.

Taltsi Varad OÜ maksis 2012 aastal dividendidena välja 98 000 eurot.

Eesmärgid

2013 aastal plaanib Taltsi Varad keskenduda varahaldusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Taltsi Varad OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2012. a. Raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Taltsi Varad OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Taltsi Varad OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	147 303	100 250
Nõuded ja ettemaksed	219	219
Kokku käibevara	147 522	100 469
Põhivara		
Materiaalne põhivara	441	1 082
Kokku põhivara	441	1 082
Kokku varad	147 963	101 551
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	45	45
Kokku lühiajalised kohustused	45	45
Kokku kohustused	45	45
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950	40
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 412	98 910
Kokku omakapital	147 918	101 506
Kokku kohustused ja omakapital	147 963	101 551

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Muud äritulud	56	76
Mitmesugused tegevuskulud	-3	-85
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-641	-856
Muud ärikulud	0	-225
Ärikasum (kahjum)	-588	-1 090
Finantstulud ja -kulud	145 000	100 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 412	98 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 412	98 910

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-588	-1 090
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	641	856
Kokku korrigeerimised	641	856
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	225
Kokku rahavood äritegevusest	53	-9
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	145 000	100 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	145 000	100 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-98 000	-61 300
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-98 000	-61 300
Kokku rahavood	47 053	38 691
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 250	61 559
Raha ja raha ekvivalentide muutus	47 053	38 691
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	147 303	100 250

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	61 340	63 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)		98 910	98 910
Makstud dividendid		-61 300	-61 300
31.12.2011	2 556	98 950	101 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)		144 412	144 412
Makstud dividendid		-98 000	-98 000
31.12.2012	2 556	145 362	147 918

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taltsi Varad OÜ-i raamatupidamise aastaaruanne 2012 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Taltsi Varad OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvele võtmine

Põhivarad on varad, mille tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse täielikult kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Põhivara grupp Amortisatsiooni määr arvestusaastal

Arvutiseadmed 30%

Masinad ja seadmed (Renditud põhivara) 20%

Taltsi Varad OÜ-l on tegemist mittetootmislike põhivaradega ja nende puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui

lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse puhul on müügitulu momendiks teenuse osutamise kuu. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	219	219
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	219	219

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	763	3 127	3 890	3 890
Akumuleeritud kulum	-518	-1 434	-1 952	-1 952
Jääkmaksumus	245	1 693	1 938	1 938
Amortisatsioonikulu	-230	-626	-856	-856
31.12.2011				
Soetusmaksumus	763	3 127	3 890	3 890
Akumuleeritud kulum	-748	-2 060	-2 808	-2 808
Jääkmaksumus	15	1 067	1 082	1 082
Amortisatsioonikulu	-15	-626	-641	-641
31.12.2012				
Soetusmaksumus	763	3 127	3 890	3 890
Akumuleeritud kulum	-763	-2 686	-3 449	-3 449
Jääkmaksumus	0	441	441	441

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	56	76
Kokku muud äritulud	56	76

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	3	85
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3	85

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	145 000	100 000
Kokku finantstulud ja -kulud	145 000	100 000

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2013

Taltsi Varad OÜ (registrikood: 11420484) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT TALTS	Juhatuse liige	05.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 412
Kokku	145 362
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 412
Kokku	145 362
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Signe Filippov	48301150271	Eesti	4000 EEK
Siim Talts	38403160322	Eesti	4000 EEK
Matis Talts	38905260309	Eesti	4000 EEK
Lembit Talts	35909180309	Eesti	24000 EEK
Helge Talts	45904290312	Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021066
E-posti aadress	ltalts@hotmail.ee