

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: INTESER OÜ

registrikood: 11471955

tänava/talu nimi, P. Pinna 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13615

telefon: +372 6217396

faks: +372 6217395

e-posti aadress: info@euroimmobiliaretallinn.net

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Inteser OÜ on registreeritud Äriregistris 25.02.2008.a.

Põhikirjajärgne osakapital on 2 600 euro.

2011. majandusaastal realiseerimise netokäive moodustas 12 235 euro.

Kasum 2011.a oli 1 199 euro.

Töötajad ei olnud.

2011. majandusaastal juhatuse liikmele väljamakseid ei olnud.

2012. aastal planeerib Inteser OÜ jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Inteser OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Inteser OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. juhatuse hinnangul on Inteser OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	545	467	2
Nõuded ja ettemaksed	5 996	7 663	3
Kokku käibevara	6 541	8 130	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 835	16 124	5
Kokku põhivara	15 835	16 124	
Kokku varad	22 376	24 254	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	371	2 435	6
Kokku lühiajalised kohustused	371	2 435	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 064	16 077	7
Kokku pikaajalised kohustused	15 064	16 077	
Kokku kohustused	15 435	18 512	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 886	81	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 199	2 849	
Kokku omakapital	6 941	5 742	
Kokku kohustused ja omakapital	22 376	24 254	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	12 235	6 359	8
Muud äritulud	954	5 653	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 418	-3 886	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 035	-4 448	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-80	-502	
Muud ärikulud	-193	-41	
Ärikasum (kahjum)	1 463	3 135	
Finantstulud ja -kulud	-264	-286	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 199	2 849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 199	2 849	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 463	3 135	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	80	502	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-954	-4 795	
Muud korrigeerimised	7	0	
Kokku korrigeerimised	-867	-4 293	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 667	-3 617	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 064	1 043	
Laekunud intressid	23	1	
Kokku rahavood äritegevusest	222	-3 731	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-500	0	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 656	14 600	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 156	14 600	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200	1 579	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	-13 147	
Makstud intressid	0	-2	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 300	-11 570	
Kokku rahavood	78	-701	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	467	1 168	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	78	-701	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	545	467	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	337	2 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 849	2 849
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	2 930	5 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 199	1 199
Muutused reservides	44	0	-44	0
31.12.2011	2 600	256	4 085	6 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Inteser OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Inteser OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 640 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivahendid amortiseeritakse 3 % - 40 % aastas lineaarse meetodi alusel.

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 kontsernil 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	294	244
Arvelduskontod	251	223
Kokku raha	545	467

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 792	7 149
Ostjatelt laekumata arved	5 792	7 149
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	204	514
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 996	7 663

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	204	0	514	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	204	0	514	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	25 564	500	26 064
Akumuleeritud kulum	0	-10	-10
Jääkmaksumus	25 564	490	26 054
Ostud ja parendused	-9 805	0	-9 805
Amortisatsioonikulu	0	-125	-125
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 759	500	16 259
Akumuleeritud kulum	0	-135	-135
Jääkmaksumus	15 759	365	16 124
Ostud ja parendused	0	500	500
Amortisatsioonikulu	0	-80	-80
Müügid	-392	-317	-709
31.12.2011			
Soetusmaksumus	15 367	500	15 867
Akumuleeritud kulum	0	-32	-32
Jääkmaksumus	15 367	468	15 835

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Maa	1 323	14 600
Masinad ja seadmed	333	0
Transpordivahendid	333	0
Kokku	1 656	14 600

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	2 434
Muud võlad	370	0
Kokku võlad ja ettemaksed	370	2 434

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud intressivaba laen	8 542		8 542	
Pikaajalised laenud	6 522		6 522	
Pikaajalised laenud kokku	15 064		15 064	
Laenukohustused kokku	15 064		15 064	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud intressivaba laen	9 842		9 842	
Pikaajalised laenud	6 235		6 235	
Pikaajalised laenud kokku	16 077		16 077	
Laenukohustused kokku	16 077		16 077	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 235	6 359
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 235	6 359
Kokku müügitulu	12 235	6 359
Müügitulu tegevusalade lõikes		
69202 Raamatupidamine, maksualane nõustamine	3 000	0
45201 Mootorsõidukite hooldus ja remont	0	3 675
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	2 800	0
81211 Hoonete üldpuhastus	2 000	1 598
46111 Põllumajandustoorme, elusloomade, tekstiilitoorme ja pooltoodete vahendamine	0	1 086
68101 Enda kinnisvara ost ja müük	1 323	0
45321 Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	695	0
82991 Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	2 417	0
Kokku müügitulu	12 235	6 359

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.a. raamatupidamiskohustuslasel ei olnud töötajaid

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 792	15 064	3 451	16 077

Aruande digitaalallkirjad

INTESER OÜ (registrikood: 11471955) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GIUSEPPE ALBERTIN	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 199
Kokku	4 085
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 085
Kokku	4 085

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2800	22.89%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3000	24.52%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	2417	19.75%	Ei
Hoonete üldpuhastus	81211	2000	16.35%	Ei
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	1323	10.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Euroimmobiliare Aktsiaselts	10221245	Tatari 18-20, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1482 EUR
Leonardo Guerrini	21.11.1960	VLE Galvano Della Volpe 57, Rooma, Itaalia	390 EUR
EUROPAMA OÜ	11323203	P.Pinna 2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	728 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6217396
Faks	+372 6217395
E-posti aadress	info@euroimmobiliaretallinn.net