

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Warm OÜ

registrikood: 11530824

tänava/talu nimi, Villardi 11-15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10136

telefon: +372 5082147

e-posti aadress: hardo.sokk@mail.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Muud äritulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Warm asutati 25.augustil 2008 aastal.

OÜ Warm põhitegevusaladeks on finants- ja kinnisvarainvesteeringute teostamine. Aruandeaastal äritulu ei saadud. Eelmisel perioodil saadud äritulu oli 12 782 eurot. Puhaskasum moodustas aruandeaastal 1894 eurot (võrreldaval perioodil 14 543 eurot).

Aruandeaastal ettevõttes reaalset majandustegevust ei toimunud. Töötajaid ettevõttel ei ole. Juhatusel liikmele tasu ei makstud. Samuti ei ole juhatuse liikmele ettenähtud lahkumis- ja tagasiastumishüvitisi ning juhatuse liige ei kasuta soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid ettevõtte arengukava kohaselt lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita teha ka järgmisel majandusaastal.

Hardo Sokk

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 121	41 016	
Nõuded ja ettemaksed	4 575	2 786	
Kokku käibevara	45 696	43 802	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	25 565	25 565	2
Kokku põhivara	25 565	25 565	
Kokku varad	71 261	69 367	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	3
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 555	52 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 894	14 543	
Kokku omakapital	71 261	69 367	
Kokku kohustused ja omakapital	71 261	69 367	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	0	12 782	4
Mitmesugused tegevuskulud	-16	-31	
Ärikasum (kahjum)	-16	12 751	
Finantstulud ja -kulud	1 910	1 792	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 894	14 543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 894	14 543	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16	12 751
Kokku rahavood äritegevusest	-16	12 751
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	121	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	121	2
Kokku rahavood	105	12 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 016	28 263
Raha ja raha ekvivalentide muutus	105	12 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 121	41 016

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	52 268	54 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 543	14 543
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	66 555	69 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 894	1 894
31.12.2011	2 556	256	68 449	71 261

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Warm raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arveldusarvel olevat raha pangas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varud, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse 100%-liselt kuludesse soetamise hetkel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutusena, s.t edasiulatuvalt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	33
Masinad ja seadmed	10
Muu inventar	5

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Alates 01.01.2009.a on maksumäär 21/79 väljamakstud dividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varades ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapitali saab kasutada kahjumite katmiseks ja osakapitali suurendamiseks, kuid seda ei saa dividendidena välja maksta.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Laenuõuded	25 565	25 565
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	25 565	25 565

OÜ Warm on 2009. majandusaastal andnud laenu summas 25 565 eurot tähtajaga 31.12.2012 intressiga 7%.

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2011 koosneb ettevõtte osakapital ühest osast, mille nimiväärtus on 2556 eurot. Osakapitali emissioon toimus rahalise sissemakse teel osaühingu asutamisel. Emissiooni käigus märgiti üks osa väärtusega 2556 eurot. Osanikele võib dividendidena välja maksta tekkivat kasumit, millest on moodustatud kohustuslik reservkapital vastavalt seadusele. Tulumaksu dividendidelt kajastatakse nende väljamaksmisel kasumiaruandes perioodi kuluna.		

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	12 782
Kokku muud äritulud	0	12 782

Aruande aastal ettevõttes reaalne majandustegevus puudus.

2009. majandusaastal sõlmiti üks optsioonileping, millega ettevõtte sai õiguse osta OÜ Raadiku Arendus osa nimiväärtusega 25 565 eurot, mis moodustas 1% OÜ Raadiku Arendus osakapitalist optsioonihinnaga 127 823 eurot. Optsiooni periood oli 01.10.2008-31.01.2009.a. 22.01.2009 sõlmiti kokkulepe, millega Müüja avaldas soovi taganeda optsioonilepingus fikseeritud kohustustest ja kohustus tasuma hüvitist 63 911 eurot vastavalt kokku lepitud maksegraafikule. 2009. majandusaastal tasuti hüvitist kokku summas 51 129 eurot. Eelmisel aruandeaastal tasuti hüvitist 12 782 eurot.

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ja eelneval perioodil töötajaid ei olnud.

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 910	1 792
Kokku finantstulud ja -kulud	1 910	1 792

01.06.2009.a andis ettevõtte laenu summas 25 565 eurot tähtajaga 31.12.2012 intressimääraga 7%.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmele tasu ei makstud. Samuti ei ole juhatuse liikmele ettenähtud lahkumis- ja tagasiastumishüvitisi ning juhatuse liige ei kasuta soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Aruande digitaalallkirjad

Warm OÜ (registrikood: 11530824) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARDO SOKK	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 894
Kokku	68 449
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 449
Kokku	68 449

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 894
Kokku	68 449
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 449
Kokku	68 449

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hardo Sock	37012206537		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082147
E-posti aadress	hardo.sock@mail.ee