

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Betterment OÜ

registrikood: 11734840

tänava/talu nimi, Kurekella tee 8
maja ja korteri number:

küla: Veibri küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 62211

telefon: +372 5035362

e-posti aadress: timmermann@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Betterment on koostanud 2012a. majandusaasta aruande. Majandusaasta algus 01. jaanuar 2012a. ja lõppes 31. detsember 2012a.

OÜ Betterment põhitegevuseks on finantsnõustamine väike- ja keskmise suurusega ettevõtetele.

OÜ Betterment juhatus 2012a. majandusaasta aruande kinnitamise ajal on ühe liikmeline: juhatuse liige Eero Timmermann

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 181	36 686	
Nõuded ja ettemaksed	8 656	7 261	2
Varud	33 340	6 702	
Kokku käibevara	101 177	50 649	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	158 889	5 168	2
Kokku põhivara	158 889	5 168	
Kokku varad	260 066	55 817	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	85 642	1 000	4
Võlad ja ettemaksed	8 993	3 780	5
Kokku lühiajalised kohustused	94 635	4 780	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	52 558	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	52 558	0	
Kokku kohustused	147 193	4 780	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 225	32 645	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 836	15 580	
Kokku omakapital	112 873	51 037	
Kokku kohustused ja omakapital	260 066	55 817	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	99 619	54 268	6
Mitmesugused tegevuskulud	-31 212	-29 840	
Tööjõukulud	-6 361	-8 565	7
Muud ärikulud	-201	-254	
Ärikasum (kahjum)	61 845	15 609	
Finantstulud ja -kulud	39	38	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 884	15 647	
Tulumaks	-48	-67	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 836	15 580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	61 845	15 609
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-833	1 141
Varude muutus	-26 638	-6 683
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 484	-918
Makstud ettevõtte tulumaks	-61	-67
Kokku rahavood äritegevusest	38 797	9 082
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-153 052	-3 370
Antud laenude tagasimaksed	0	600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-153 052	-2 770
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	207 200	1 000
Saadud laenude tagasimaksed	-70 000	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-450	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	136 750	1 000
Kokku rahavood	22 495	7 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 686	29 374
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 495	7 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 181	36 686

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		32 901	35 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 580	15 580
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	48 225	51 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61 836	61 836
31.12.2012	2 556	256	110 061	112 873

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Betterment OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Betterment OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja arvelduskontol.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevuses kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvel nende soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumus kantakse kulusse tulu ja kulu vastavuse põhimõttel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara puudub.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 620	6 620		
Ostjatelt laekumata arved	6 620	6 620		
Nõue osaniku vastu	767	767		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		
Muud nõuded	160 157	1 268	158 889	
Laenunõuded	158 889		158 889	
Intressinõuded	1 268	1 268		
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 545	8 656	158 889	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	10	0	23
Käibemaks	1	4 231	36	864
Üksikisiku tulumaks	0	166	0	68
Sotsiaalmaks	0	460	0	156
Kohustuslik kogumispension	0	28	0	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	4 895	36	1 116

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen ettevõttelt	78 200	78 200			3 kuu euribor +2,0%
Lühiajalised laenud kokku	78 200	78 200			
Pikaajalised laenud					
Pangalaen Swedbank	60 000	7 442	33 306	19 252	6 kuu euribor+4,5 %
Pikaajalised laenud kokku	60 000	7 442	33 306	19 252	
Laenukohustused kokku	138 200	85 642	33 306	19 252	

Pangalaenu tagatiseks on kinnistu r. nr, 2716904

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 953	2 953		
Võlad töövõtjatele	400	400		
Maksuvõlad	4 895	4 895		
Muud võlad	745	745		
Intressivõlad	745	745		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 993	8 993		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	939	939		
Võlad töövõtjatele	1 490	1 490		
Maksuvõlad	1 116	1 116		
Muud võlad	235	235		
Muud viitvõlad	235	235		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 780	3 780		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 619	54 268
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 619	54 268
Kokku müügitulu	99 619	54 268
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	76 409	54 268
Vahendustegevus	23 210	0
Kokku müügitulu	99 619	54 268

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 361	6 641
Sotsiaalmaksud	1 849	1 924
Kokku tööjõukulud	8 210	8 565
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 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	128 067	400	767	1 490

2012	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	127 300	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 602	5 074

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2013

Betterment OÜ (registrikood: 11734840) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO TIMMERMANN	Juhatuse liige	08.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 836
Kokku	110 061

Kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	76409	76.70%	Jah
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	23210	23.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Timmermann	38005302720		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035362
E-posti aadress	timmermann@hotmail.ee