

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.12.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: 12 Capital OÜ

registrikood: 12211570

tänava/talu nimi, Liimi 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 5097200

e-posti aadress: andreas@redman.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

12 Capital OÜ põhitegevusalaks on varahaldus.

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Palgalisi töötajaid ettevõttes ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	30.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 674	2 500
Nõuded ja ettemaksed	10 000	0
Kokku käibevara	11 674	2 500
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	517 032	0
Kokku põhivara	517 032	0
Kokku varad	528 706	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	200	0
Kokku lühiajalised kohustused	200	0
Kokku kohustused	200	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	526 006	0
Kokku omakapital	528 506	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	528 706	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	30.12.2011 - 31.12.2012	30.12.2011 - 30.12.2011
Müügitulu	14 600	0
Mitmesugused tegevuskulud	-186	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 414	0
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	511 592	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	526 006	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	526 006	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	30.12.2011 - 31.12.2012	30.12.2011 - 30.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 414	0
Kokku rahavood äritegevusest	14 414	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 940	0
Antud laenud	-14 600	0
Antud laenude tagasimaksed	4 600	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 440	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	200	2 500
Kokku rahavood	-826	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-826	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 674	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
30.12.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		526 006	526 006
31.12.2012	2 500	526 006	528 506

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

12 Capital OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti

hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea

raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

12 Capital OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduses lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist väljaarvatud juhtudel, mida kirjeldatakse alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (väljaarvatud ühise kontrolli all toimivad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Omavahelistes tehingutes tekkinud reliseerimata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusel. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, väljaarvatud juhul kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasised kahjumid kajastatakse bilansiväliselt.

Osalus omandatud tütar- ning sidusettevõtete varades ja kohustutes ning omastamisel tekkinud firmaväärust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel "Tütarettevõtete aktsiad ja osad" ning "Sidusettevõtete aktsiad ja osad"

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähenusena.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimusel rendituna renditulu teenimise, väärtuste kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valimidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapooled on :

*Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

*Tütar-ja sidusettevõtted;

*Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

*Tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui nimetatud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nenedega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	30.12.2011
Pangakonto	1 674	2 500
Kokku raha	1 674	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud nõuded	10 000	10 000
Laenunõuded	10 000	10 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 000	10 000

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.12.2011	31.12.2012
12222846	Kummeli Kinnisvara OÜ	Eesti	Kinnisvara arendus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	30.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Kummeli Kinnisvara OÜ	0	2 500	511 592	514 092
Kokku	0	2 500	511 592	514 092

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 30.12.2011 - 31.12.2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.12.2011	31.12.2012
11306630	Tabasalu Investeeringud OÜ	Eesti	Kinnisvara arendus	0	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	30.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Tabasalu Investeeringud OÜ	0	2 940	0	2 940
Kokku	0	2 940	0	2 940

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	30.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Kontserni emaettevõtte osakapital seisuga 31.12.2012 on 2500 eurot. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 526006 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Eraldisi ei moodustata, kuid avalikustatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikule võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 415545 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu 110461 eurot.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	30.12.2011 - 31.12.2012	30.12.2011 - 30.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 600	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 600	0
Kokku müügitulu	14 600	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	14 600	0
Kokku müügitulu	14 600	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

12 Capital OÜ ei ole 2012.a. maksnud kellelegi töötasu.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	30.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	0	0

30.12.2011 - 31.12.2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.12.2014

12 Capital OÜ (registrikood: 12211570) 30.12.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREAS HENN OTSMAA	Juhatuse liige	03.12.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	526 006
Kokku	526 006
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	526 006
Kokku	526 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	14600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andreas Henn Otsmaa	37510180315	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5097200
E-posti aadress	andreas@redman.ee