

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TAISTO INVEST OÜ

registrikood: 11108953

küla: Kollino küla

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66405

e-posti aadress: antsla@taisto.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Taisto Invest on erakapitalil põhinev aktsiate haldamisega tegelev ettevõte.

Osakapital on 31.12.2012.a. seisuga 275 708 eurot

Palgafond 2012 a. puudub, kuna palgalisi töötajaid ei olnud.

2012 a. majandustulemiks on kasum 12 255 eurot, mis tuleneb börsitehingutest

Osaühingu JUHATUS ON ÜHE LIIKMELINE

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	29 518	42 135
Finantsinvesteeringud	361 904	668 290
Nõuded ja ettemaksed	23 163	191 214
Kokku käibevara	414 585	901 639
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	255 794	255 794
Kokku põhivara	255 794	255 794
Kokku varad	670 379	1 157 433
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	309 026	808 335
Võlad ja ettemaksed	197 191	197 191
Kokku pikaajalised kohustused	506 217	1 005 526
Kokku kohustused	506 217	1 005 526
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	275 708	275 708
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 801	-118 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 255	-5 137
Kokku omakapital	164 162	151 907
Kokku kohustused ja omakapital	670 379	1 157 433

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	0	131 022
Brutokasum (-kahjum)	0	131 022
Turustuskulud	-19 317	-136 159
Ärikasum (kahjum)	-19 317	-5 137
Finantstulud ja -kulud	31 572	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 255	-5 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 255	-5 137

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-19 317	-5 137
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	379 667
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	474 437	-426 939
Kokku rahavood äritegevusest	455 120	-52 409
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-171 300
Laekunud intressid	53	33
Laekunud dividendid	3 377	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 430	-171 267
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	479 000
Saadud laenude tagasimaksed	-499 309	-212 450
Makstud intressid	0	-741
Muud laekumised finantseerimistegevusest	25 284	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	2 858	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-471 167	265 809
Kokku rahavood	-12 617	42 133
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 135	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 617	42 133
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 518	42 135

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	275 708	-118 664	157 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 137	-5 137
31.12.2011	275 708	-123 801	151 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 255	12 255
31.12.2012	275 708	-111 546	164 162

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Ostjatelt laekumata arved - nõuded on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Müügitulu tekkimise momendiks on kauba-toote-teenuse üleminek ostjale

Põhivara antud majandusaastal ei ole soetatud

Juhatuse hinnangul on TAISTO INVEST OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Vigade korrigeerimine

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Taisto Invest OÜ 2008.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühi ajalisel nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisega.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) , välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused) , mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Raha

D. Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad hankijale, viitvõlad ja muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas

E. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

F. Tulu arvestus

Tulu kaupade-teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist, kui teenust osutatakse pikema perioodi jooksul, kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital iga-aastasest puhaskasumi eradistest. Igal aastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustub 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/ osanikele.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Kassa	84	
Pangakonto Hansapangas		21550
LHV pangas		7852

SEB pangas	116
Raha ja pangakontod kokku	29518

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.a palgalist tööjõudu ei kasutatud

Lisa 3 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	3 248	309 026	191 214	808 335

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	479 000	223 360

Tegecjuhtkonnale 2012.a. töötasu ei ole arvestatud

Aruande digitaalallkirjad

TAISTO INVEST OÜ (registrikood: 11108953) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAISTO-TAIMO KÄNGSEPP	Juhatuse liige	28.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 255
Kokku	-111 546
Jaotamine	
Kokku	

kasumi jaotamist ei toimu

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taisto-Taimo Kängsepp	36703072772		275708 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	antsla@taisto.ee