

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Overhill

registrikood: 11428037

tänav, Sireli tee 9

maja number:

küla: Vatsla küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76915

telefon: +372 56494056

e-posti aadress: lehtsalu@hotmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Tulumaks	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Overhill OÜ-l puudus 2012 aastal põhitegevuse alane tegevus ning ettevõtte müügitulu oli 0 eurot (2011: 0). Ettevõtte teenis väljastatud laenudelt intressitulu. Maandusaasta puhaskasumiks kujunes 7 741 eurot (2011: 10 410).

Ettevõttes ei olnud töötajaid ning juhatuse liikemele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 673	60 506	2
Nõuded ja ettemaksed	132 767	16 422	3
Kokku käibevara	166 440	76 928	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	27 129	51 129	4
Nõuded ja ettemaksed	0	60 000	
Kokku põhivara	27 129	111 129	
Kokku varad	193 569	188 057	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 700	0	5
Võlad ja ettemaksed	720	240	6
Kokku lühiajalised kohustused	8 420	240	
Kokku kohustused	8 420	240	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 552	174 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 741	10 410	
Kokku omakapital	185 149	187 817	
Kokku kohustused ja omakapital	193 569	188 057	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 961	-2 782	
Ärikasum (kahjum)	-2 961	-2 782	
Finantstulud ja -kulud	13 469	15 239	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 508	12 457	
Tulumaks	-2 767	-2 047	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 741	10 410	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 961	-2 782	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 388	463	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	480	240	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 869	-2 079	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-109 804	-6 146	
Antud laenude tagasimaksed	60 955	55 416	
Laekunud intressid	8 659	12 519	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 190	61 789	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 700	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	24 000	-2 365	
Makstud intressid	-297	0	
Makstud dividendid	-10 410	-7 700	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 767	-2 047	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 226	-12 112	
Kokku rahavood	-26 833	47 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 506	12 908	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 833	47 598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 673	60 506	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	182 295	185 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 410	10 410
Makstud dividendid	0	0	-7 700	-7 700
31.12.2011	2 556	256	185 005	187 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 741	7 741
Makstud dividendid			-10 410	-10 410
Muud muutused omakapitalis	44		-43	1
31.12.2012	2 600	256	182 293	185 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Overhill OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	31 117	57 950
Kokku raha	33 673	60 506

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	132 767	132 767		
Laenunõuded	127 660	127 660		
Intressinõuded	5 107	5 107		
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 767	132 767		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	76 422	16 422	60 000	
Laenunõuded	73 703	13 703	60 000	
Intressinõuded	2 719	2 719	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 422	16 422	60 000	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	27 129	51 129
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	27 129	51 129

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud teistel ettevõtetelt	7 700	7 700			10%	EUR	31.08.13
Lühiajalised laenud kokku	7 700	7 700					
Laenukohustused kokku	7 700	7 700					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	720	720		
Kokku võlad ja ettemaksed	720	720		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	240	240		
Kokku võlad ja ettemaksed	240	240		

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	13 766	15 293
Intressitulu laenudelt	13 766	15 293
Intressikulud	-297	0
Intressikulu laenudelt	-297	0
Kokku finantstulud ja -kulud	13 469	15 293

Lisa 8 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	7 741	2 047	10 410	2 767
Eesti	7 741	2 047	10 410	2 767
Kokku	7 741	2 047	10 410	2 767

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	720	240

2011	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 634

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2013

osaühing Overhill (registrikood: 11428037) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT LEHTSALU	Juhatuse liige	02.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 741
Kokku	182 293
Jaotamine	
Dividendideks	21 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	161 293
Kokku	182 293

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	174 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 741
Kokku	182 293
Jaotamine	
Dividendideks	21 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	161 293
Kokku	182 293

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Märt Lehtsalu	37804234212		884 EUR
Mait Lehtsalu	35102114223		858 EUR
Juhan Rahusaar	35606194248		858 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56494056
E-posti aadress	lehtsalu@hotmail.com