

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing CBD Varahaldus

registrikood: 10958495

tänavanimi: Mähe tee 1

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11912

telefon: +372 6271800

e-posti aadress: ttp@ttp.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ CBD Varahaldus registreeriti 18.07.2003.a.

2012.astal aktiivset majandustegevust ei toimunud. Peamiseks oli erinevate kinnisvara arendusele suunatud projektide analüüs ja investeringuteks sobivate projektide otsing.

Majandusaastal ei olnud OÜ-l CBD Varahaldus palgalisi töötajaid ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5	35	
Nõuded ja ettemaksed	26 351	2 768	2
Varud	621 974	0	3
Kokku käibevara	648 330	2 803	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	55 483	
Kokku põhivara	0	55 483	
Kokku varad	648 330	58 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	55 730	
Kokku lühiajalised kohustused	0	55 730	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	640 889	0	6
Võlad ja ettemaksed	2 809	0	
Kokku pikaajalised kohustused	643 698	0	
Kokku kohustused	643 698	55 730	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 504	11 504	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 948	-8 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 076	-133	
Kokku omakapital	4 632	2 556	
Kokku kohustused ja omakapital	648 330	58 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	0	1 041
Muud äritulud	5 580	0
Mitmesugused tegevuskulud	-695	-1 174
Ärikasum (kahjum)	4 885	-133
Finantstulud ja -kulud	-2 809	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 076	-133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 076	-133

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 885	-133
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	31 900	-1 042
Varude muutus	-621 974	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-55 730	1 150
Kokku rahavood äritegevusest	-640 919	-25
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	640 889	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	640 889	0
Kokku rahavood	-30	-25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35	60
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30	-25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	35

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	11 504	-8 815	2 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-133	-133
31.12.2011	11 504	-8 948	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 076	2 076
31.12.2012	11 504	-6 872	4 632

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ CBD Varahaldus majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 20012. a väljamakstavate dividendide osas on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. (20011. a kehtis maksumäär 21/79). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

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

Seotud osapooled

OÜ VBD Varahaldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: emaettevõtte;

olulist mõju omavad osanikud;

olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;

juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital on moodustatakse puhaskasumist ja on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26 351	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 351	0	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud varud	621 974	0
Kokku varud	621 974	0

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	11 504	11 504
Osade arv (tk)	1	2
Osa nimiväärtus on 11 504 eurot		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Majandusaastal ei olnud OÜ-l CBD Varahaldus töötajaid ja ei makstud tasusid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	643 698	0	0

Saadud laen intressimäär 5% aastas ja tagasimaksmise tähtaeg 2015.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2013

Osaühing CBD Varahaldus (registrikood: 10958495) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PUUSEPP	Juhatuse liige	25.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 076
Kokku	-6 872
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 872
Kokku	-6 872

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 076
Kokku	-6 872
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 872
Kokku	-6 872

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts TTP	10093511	Mähe tee 1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11504 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6271800
E-posti aadress	ttp@ttp.ee