

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Taserek

registrikood: 10288449

tänava/talu nimi, Ormissoni 17

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51011

telefon: +372 7331105

faks: +372 7331105

e-posti aadress: taserek@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ TASEREK põhitegevuseks on metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad:

- EMTAK kood 02101 – metsaistutamine, ümberistutamine, taastamine ja harvendamine;
- EMTAK kood 02201 – metsavarumine;
- EMTAK kood 02202 – küttepuid tootmine;
- EMTAK kood 42991 – maa-ala kruntideks jaotamine koos maa parendamisega.

Põhitegevus – metsamajanduslik tegevus – jätkub ka 2012.a.

2004. aastal algatas OÜ TASEREK Kase-Juhani kinnistu detailplaneeringu, mis on 2005. aastal vallavolikogu poolt ka kehtestatud. Eesmärk on 14 elamuga elamurajooni väljaarendamine.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Taserek müügitulu 11,8 tuhat euri.

OÜ Taserek puhaskahjumiks kujunes 4 tuhat euri.

Ettevõtte 2012. aasta põhivarade kulum moodustas 2556 euri.

Investeeringud

Ettevõtte alustas 2008. aastal esimese neljast majast koosneva grupi majakarpide ehitamist.

Personal

OÜ Taserek juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest.

Ettevõtte juhatuse ja nõukogu liikmetele 2012.a. liikmetasusid ei makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Taserek põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on Kase-Juhani kinnistute arendamine ja müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	18 381	21 007
Nõuded ja ettemaksed	209	584
Kokku käibevara	18 590	21 591
Põhivara		
Materiaalne põhivara	155 744	162 173
Kokku põhivara	155 744	162 173
Kokku varad	174 334	183 764
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	51 173	56 551
Võlad ja ettemaksed	1 373	1 506
Kokku lühiajalised kohustused	52 546	58 057
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 451	8 451
Kokku pikaajalised kohustused	8 451	8 451
Kokku kohustused	60 997	66 508
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 135	65 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 919	23 690
Kokku omakapital	113 337	117 256
Kokku kohustused ja omakapital	174 334	183 764

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	11 835	58 391
Muud äritulud	5 423	870
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 256	-27 044
Mitmesugused tegevuskulud	-1 068	-1 322
Tööjõukulud	-3 817	-1 864
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 556	-1 278
Muud ärikulud	-966	-5
Ärikasum (kahjum)	-1 405	27 748
Finantstulud ja -kulud	-2 514	-4 058
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 919	23 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 919	23 690

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 405	27 748
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 556	1 278
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 460	0
Kokku korrigeerimised	-1 904	1 278
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	375	-317
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 511	-22 677
Makstud intressid	-239	-263
Muud rahavood äritegevusest	5 377	32 709
Kokku rahavood äritegevusest	-3 307	38 478
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 333	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-3 652
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 333	-3 652
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 377	-32 709
Makstud intressid	-2 275	-3 795
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 652	-36 504
Kokku rahavood	-2 626	-1 678
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 007	22 685
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 626	-1 678
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 381	21 007

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	65 445	93 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 690	23 690
31.12.2011	25 565	2 556	89 135	117 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 919	-3 919
31.12.2012	25 565	2 556	85 216	113 337

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TASEREK OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TASEREK OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

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

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum..

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1300 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

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 valmidusastme 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.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		0		26
Sotsiaalmaks		0		92
Töötuskindlustusmaksed		0		11
Maamaks		0		3
Ettemaksukonto jääk	122		584	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122		584	132

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010						
Soetusmaksumus	48 007	12 782	12 782	103 077	103 077	163 866
Akumuleeritud kulum		-4 067	-4 067			-4 067
Jääkmaksumus	48 007	8 715	8 715	103 077	103 077	159 799
Ostud ja parendused				3 652	3 652	3 652
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				3 652	3 652	3 652
Amortisatsioonikulu		-1 278	-1 278			-1 278
31.12.2011						
Soetusmaksumus	48 007	12 782	12 782	106 729	106 729	167 518
Akumuleeritud kulum	0	-5 345	-5 345	0		-5 345
Jääkmaksumus	48 007	7 437	7 437	106 729	106 729	162 173
Amortisatsioonikulu		-2 556	-2 556			-2 556
Müügid	-2 077	-1 796	-1 796			-3 873
31.12.2012						
Soetusmaksumus	45 930	7 258	7 258	106 729	106 729	159 917
Akumuleeritud kulum	0	-4 173	-4 173	0		-4 173
Jääkmaksumus	45 930	3 085	3 085	106 729	106 729	155 744

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Maa	7 500	0
Masinad ja seadmed	1 000	0
Transpordivahendid	1 000	0
Kokku	8 500	0

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen krediidiasutuselt	32 000	32 000			6,4	Eur	11.06.2013
Muu lühiajaline laen	19 173	19 173			3	Eur	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	51 173	51 173					
Pikaajalised laenud							
Muu pikaajaline laen	8 451			8 451	0	Eur	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	8 451			8 451			
Laenukohustused kokku	59 624	51 173		8 451			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	37 378	37 378			6,4	Eur	11.06.2012
Muu lühiajaline laen	19 173	19 173			3	Eur	31.12.1012
Lühiajalised laenud kokku	56 551	56 551					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	8 451			8 451	0	Eur	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	8 451			8 451			
Laenukohustused kokku	65 002	56 551		8 451			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	30 175	30 175
Muud varad	106 729	106 729
Kokku	136 904	136 904

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 840	1 390
Sotsiaalmaksud	977	474
Kokku tööjõukulud	3 817	1 864
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 451	8 451

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	1 390

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

osaühing Taserek (registrikood: 10288449) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN LUKKE	Juhatuse liige	07.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 919
Kokku	85 216
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 216
Kokku	85 216

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 919
Kokku	85 216
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 216
Kokku	85 216

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	11835	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Lukke	36405232732	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	25565 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7331105
Faks	+372 7331105
E-posti aadress	taserek@hotmail.ee