

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Omaraha OÜ

**registrikood:** 12045597

**tänava/talu nimi, Posti 30**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Haapsalu linn

**maakond:** Lääne maakond

**postisihtnumber:** 90504

**telefon:** +372 5042131

**e-posti aadress:** arne.veske@liisi.ee

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon       | 4 |
| Bilanss                            | 5 |
| Kasumiaruanne                      | 6 |
| Rahavoogude aruanne                | 7 |
| Omakapitali muutuste aruanne       | 8 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 9 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 9 |
| Lisa 2 Tööjõukulud                 | 9 |
| Lisa 3 Seotud osapooled            | 9 |

## Tegevusaruanne

OÜ Omaraha alustas tegevust 2011. aasta jaanuaris.

Põhitegevusalaks on andmetöötlus ja veebihosting.

2012. aastal teeniti kasumit 51'316 €.

OÜ Omaraha omanikeks on Arne Veske 75% ja OÜ Lorestore 25%.

Juhatus koosneb kahest liikmest: Arne Veske ja Heiki Silem.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Omaraha juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 16.05.2013 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Omaraha jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2012. aasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevara                                    |                |               |
| Raha                                         | 133 650        | 43 471        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 43 498         | 0             |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>177 148</b> | <b>43 471</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>177 148</b> | <b>43 471</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |               |
| Kohustused                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustused                      |                |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 72             | 32            |
| Eraldised                                    | 106 836        | 24 515        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>106 908</b> | <b>24 547</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>106 908</b> | <b>24 547</b> |
| Omakapital                                   |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 4 000          | 4 000         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 14 924         | 0             |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 51 316         | 14 924        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>70 240</b>  | <b>18 924</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>177 148</b> | <b>43 471</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012          | 20.01.2011 -<br>31.12.2011 |
|---------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Müügitulu                                   | 15 900        | 0                          |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -10 172       | -1 841                     |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>5 728</b>  | <b>-1 841</b>              |
| Finantstulud ja -kulud                      | 45 588        | 16 765                     |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>51 316</b> | <b>14 924</b>              |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>51 316</b> | <b>14 924</b>              |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2012          | 20.01.2011 -<br>31.12.2011 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 5 728         | -1 841                     |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |               |                            |
| Muud korrigeerimised                                  | 45 588        | 16 765                     |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>45 588</b> | <b>16 765</b>              |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -43 498       | 0                          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 40            | 32                         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>7 858</b>  | <b>14 956</b>              |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |               |                            |
| Muud laekumised investeerimistegevusest               | 0             | 4 000                      |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>0</b>      | <b>4 000</b>               |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |               |                            |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest              | 82 321        | 24 515                     |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>82 321</b> | <b>24 515</b>              |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>90 179</b> | <b>43 471</b>              |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | 43 471        | 0                          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>90 179</b> | <b>43 471</b>              |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | 133 650       | 43 471                     |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>20.01.2011</b>           | 4 000                       |                             | 4 000  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 14 924                      | 14 924 |
| <b>31.12.2011</b>           | 4 000                       | 14 924                      | 18 924 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 51 316                      | 51 316 |
| <b>31.12.2012</b>           | 4 000                       | 66 240                      | 70 240 |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ "Omaraha" 2012. aasta 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 aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuse hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamise kuupäeva 17.04.2013 vahel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

#### Finantsvarad

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

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

#### Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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

#### Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansi rida Eraldised koosneb Omaraha tagatisfondist (30'187) ja klientide vabast rahast (76'649).

### Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Firmas puuduvad palgalised töötajad.

### Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2012 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 43 498     |

Juhtkonnale ei ole arvestatud mingeid tasusi ega tehtud soodustusi.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2013

**Omaraha OÜ (registrikood: 12045597) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ARNE VESKE         | Juhatuse liige     | 16.05.2013           |
| HEIKI SILEM        | Juhatuse liige     | 16.05.2013           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 14 924        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 51 316        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>66 240</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| eelmiste perioodide jaotamata kasum          | 51 316        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>51 316</b> |

2012 aasta kasum summas 51316.- kanda eelmiste perioodide kasumi kontole.

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 14 924        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 51 316        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>66 240</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| eelmiste perioodide jaotamata kasum          |               |
| <b>Kokku</b>                                 |               |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                               | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused | 63111      | 15900           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi     | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                   | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Lorestore osaühing | 11365288                            | Vabaõhumuuseumi tee 5/2-9           | 1000 EUR                  |
| Arne Veske         | 35701194727                         | Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti | 3000 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5042131        |
| E-posti aadress | arne.veske@liisi.ee |