

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Laaniku Varahaldus OÜ

registrikood: 11492242

tänava/talu nimi, Laaniku 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10915

e-posti aadress: marekjoon@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Laaniku Varahaldus OÜ on ettevõtte, mis tegeleb investeerimisega võlakirjadesse, väärtpapieritesse jms finantsvahenditesse ning kinnisvara

investeeringute haldamise ja üürile andmisega.

2012. aastal moodustas OÜ Laaniku Varahaldus OÜ müügitulu 27376 eurot.

Laaniku Varahaldus OÜ kasumiks 2012.a. kujunes 23 629 eurot.

Laaniku Varahaldus OÜ 2012.a. palgatöötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 014	5 090	2
Finantsinvesteeringud	50 125	42 944	3
Nõuded ja ettemaksed	408 802	403 402	
Kokku käibevara	466 941	451 436	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	651	414 639	
Kinnisvarainvesteeringud	350 491	302 790	
Materiaalne põhivara	2 337	5 841	4
Kokku põhivara	353 479	723 270	
Kokku varad	820 420	1 174 706	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	364 604	329 529	5
Võlad ja ettemaksed	152 378	565 368	
Kokku lühiajalised kohustused	516 982	894 897	
Kokku kohustused	516 982	894 897	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620	
Ülekurss	1 214	1 214	
Kohustuslik reservkapital	262	262	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	275 713	282 417	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 629	-6 704	
Kokku omakapital	303 438	279 809	
Kokku kohustused ja omakapital	820 420	1 174 706	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	27 376	22 135	
Muud äritulud	141	3 710	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 449	-1 864	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 168	-9 184	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 505	-3 504	
Muud ärikulud	-2 431	-24 477	
Ärikasum (kahjum)	6 964	-13 184	
Finantstulud ja -kulud	16 665	6 480	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 629	-6 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 629	-6 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 964	-13 184	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 505	3 504	
Muud korrigeerimised	-3 504	20 882	
Kokku korrigeerimised	1	24 386	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	668	-5 757	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-767	-1 595	
Muud rahavood äritegevusest	0	3 710	
Kokku rahavood äritegevusest	6 866	7 560	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-50 700	-9 500	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	6 690	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 459	-575	
Antud laenud	-8 390	-113 153	
Antud laenude tagasimaksed	47 610	62 951	
Laekunud intressid	0	5 551	
Laekunud dividendid	1 437	929	
Muud laekumised investeerimistegevusest	870	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 942	-53 797	
Kokku rahavood	2 924	-46 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 090	51 327	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 924	-46 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 014	5 090	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 620	1 214	262	282 417	286 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-6 704	-6 704
31.12.2011	2 620	1 214	262	275 713	279 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)				23 629	23 629
31.12.2012	2 620	1 214	262	299 342	303 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Laaniku Varahaldus OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Laaniku Varahaldus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuse, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	0
Arvelduskontod	8 013	5 090
Kokku raha	8 014	5 090

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	67 610	67 610
Soetamine	575	575
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-25 241	-25 241
31.12.2011	42 944	42 944
Soetamine	8 588	8 588
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 407	-1 407
31.12.2012	50 125	50 125

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	17 522	17 522	17 522
Akumuleeritud kulum	-8 177	-8 177	-8 177
Jääkmaksumus	9 345	9 345	9 345
Amortisatsioonikulu	-3 504	-3 504	-3 504
31.12.2011			
Soetusmaksumus	17 522	17 522	17 522
Akumuleeritud kulum	-11 681	-11 681	-11 681
Jääkmaksumus	5 841	5 841	5 841
Amortisatsioonikulu	-3 504	-3 504	-3 504
31.12.2012			
Soetusmaksumus	17 522	17 522	17 522
Akumuleeritud kulum	-15 185	-15 185	-15 185
Jääkmaksumus	2 337	2 337	2 337

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
OÜ Kaare	329 529	329 529		
Laen omanikult	35 075	35 075		
Lühiajalised laenud kokku	364 604	364 604		
Laenukohustused kokku	364 604	364 604		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
OÜ Kaare	329 529	329 529		
Lühiajalised laenud kokku	329 529	329 529		
Laenukohustused kokku	329 529	329 529		

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	178 406	330 916

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Laaniku Varahaldus OÜ (registrikood: 11492242) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK JOON	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	275 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 629
Kokku	299 342
Jaotamine	
Kokku	299 342

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27376	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Joon	36606140271	Eesti	2620 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marekjoon@hotmail.ee