

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Mesipuu Investeeringud

registrikood: 11058557

tänava/talu nimi, Saha tee 9F

maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

telefon: +372 56250000

e-posti aadress: priit@kadremer.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Mesipuu Investeeringud tegeleb peamiselt pikemaajaliste aktsiainvesteeringutega ja laenutegevusega.

Investeeringute allikaks on omakapital ja omanikult ning muudelt omanikule kuuluvatelt ettevõtetelt laenatud raha, eesmärgiga seda kasvatada.

2012.a. vähendati Tallinna börsil noteeritud aktsiaid ja anti välja rohkem laene.

2012.a. jäädi kasumisse väärtpaberiturgude tõusu tõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 342	13 627
Finantsinvesteeringud	0	71 154
Nõuded ja ettemaksed	133 088	30 417
Kokku käibevara	135 430	115 198
Kokku varad	135 430	115 198
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	79 912	82 592
Võlad ja ettemaksed	5 374	3 397
Kokku lühiajalised kohustused	85 286	85 989
Kokku kohustused	85 286	85 989
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 397	37 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 935	-10 628
Kokku omakapital	50 144	29 209
Kokku kohustused ja omakapital	135 430	115 198

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	14 400	15 900
Mitmesugused tegevuskulud	-11	-10
Tööjõukulud	-9 576	-9 091
Muud ärikulud	-96	0
Ärikasum (kahjum)	4 717	6 799
Finantstulud ja -kulud	16 218	-17 427
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 935	-10 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 935	-10 628

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 717	6 799
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-23
Kokku korrigeerimised	0	-23
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-266	-4 812
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 612	1 970
Kokku rahavood äritegevusest	6 063	3 934
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-48 534
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	85 637	0
Antud laenud	-131 000	-25 200
Antud laenude tagasimaksed	25 000	32 156
Laekunud intressid	2 752	19
Laekunud dividendid	2 943	2 036
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 668	-39 523
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 000	61 831
Saadud laenude tagasimaksed	-20 680	-15 350
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 680	46 481
Kokku rahavood	-11 285	10 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 627	2 735
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 285	10 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 342	13 627

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	37 025	39 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 628	-10 628
31.12.2011	2 556	256	26 397	29 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 935	20 935
31.12.2012	2 556	256	47 332	50 144

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mesipuu Investeeringud 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.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on aasta lõpu seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglases väärtuses.

Õiglases väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse igal bilansipäeval ümber hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke vara realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Börsil noteeritud väärtipaberite puhul baseerub õiglane väärtus bilansipäeva sulgemishindadel ja Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel.

Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Kasumid ja kahjumid õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade realiseerimisel nagu ka intressid ja dividendid vastavalt väärtipaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

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.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	42 079	42 079
Soetamine	48 534	48 534
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-19 459	-19 459
31.12.2011	71 154	71 154
Müük müügihinnas või lunastamine	-85 637	-85 637
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	14 483	14 483
31.12.2012	0	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 200	1 200		
Ostjatelt laekumata arved	1 200	1 200		
Muud nõuded	131 888	131 888		
Laenunõuded	131 000	131 000		
Intressinõuded	888	888		
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 088	133 088		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 700	2 700		
Ostjatelt laekumata arved	2 700	2 700		
Muud nõuded	27 621	27 621		
Laenunõuded	25 000	25 000		
Intressinõuded	2 621	2 621		
Ettemaksed	96	96		
Muud makstud ettemaksed	96	96		
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 417	30 417		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	93	93
Sotsiaalmaks	396	396
Kohustuslik kogumispension	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	501	501

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud teistelt jur.isikutelt	79 912	79 912			3%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	79 912	79 912					
Laenukohustused kokku	79 912	79 912					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud teistelt jur.isikutelt	63 912	63 912			3%	EUR	2012
Laen osanikult	18 680	18 680			0%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	82 592	82 592					
Laenukohustused kokku	82 592	82 592					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	600	600		
Maksuvõlad	501	501		
Muud võlad	4 273	4 273		
Intressivõlad	4 273	4 273		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 374	5 374		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	600	600		
Maksuvõlad	501	501		
Muud võlad	2 296	2 296		
Intressivõlad	2 296	2 296		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 397	3 397		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 400	15 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 400	15 900
Kokku müügitulu	14 400	15 900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamine	14 400	15 900
Kokku müügitulu	14 400	15 900

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 200	6 856
Sotsiaalmaksud	2 376	2 235
Kokku tööjõukulud	9 576	9 091

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	14 483	-19 459
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	14 483	-19 459
Intressitulud	1 161	2 132
Intressitulu laenudelt	1 161	2 132
Intressikulud	-1 977	-1 803
Intressikulu laenudelt	-1 977	-1 803
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-5
Muud finantstulud ja -kulud	-392	-328
Saadud dividendid	2 943	2 036
Kokku finantstulud ja -kulud	16 218	-17 427

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 200	79 912	2 700	63 912
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	18 680

2012	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	14 400	18 000	2 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	18 680
2011	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	15 900	53 512	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	27 000	15 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 200	6 856

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2013

OÜ Mesipuu Investeeringud (registrikood: 11058557) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KALLAS	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 935
Kokku	47 332

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 935
Kokku	47 332

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	14400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kallas	36801086016		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56250000
E-posti aadress	priit@kadremer.ee