

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing LTRV

registrikood: 10067554

tänava/talu nimi, Nõmme tee 95/Tüve 22A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 6274706

e-posti aadress: toomas@napal.ee, napal@napal.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	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Tulumaks	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne 2012

Osaühing LTRV põhilisteks tegevusaladeks 2012.a. olid soojatootmiseks vajalike seadmete ja tarvikute vahendus.

Osaühing LTRV juhatusele koosneb kahest liikmest. Kokku maksti 2012 aastal Juhatusele tasuks 0 (2011: 6 943) eurot.

2012.a. müügitulu oli kokku 104 181 (2011: 1 429 400) eurot.

Mõningad finantssuhtarvud, mis iseloomustavad ettevõtte tegevust on toodud järgnevas tabelis:

Finantssuhtarvud	2012	2011
Käibe kasv	-92,71%	50,34%
Netomarginaal	28,69%	28,78%
Puhasrentaablus	46,96%	28,78%
Omakapitali määr	80,31%	73,94%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,78	3,08
Arvete käibesagedus (aastas)	0,8	22,74
ROA(%)	6,55%	46,77%
ROE(%)	8,16%	63,25%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 - müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100

Netomarginaal (%) = puhaskasum/tulud kokku*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Omakapitali määr (%) = omakapital/varad kokku*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Arvete käibesagedus = müügitulu/nõuded ostjate vastu kokku

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	440 537	589 212	2
Finantsinvesteeringud	102 582	41 877	3
Nõuded ja ettemaksed	13 293	74 075	4
Kokku käibevara	556 412	705 164	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	146 999	115 451	6
Nõuded ja ettemaksed	35 000	51 129	4
Kinnisvarainvesteeringud	8 000	8 000	8
Kokku põhivara	189 999	174 580	
Kokku varad	746 411	879 744	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	146 985	229 244	10
Kokku lühiajalised kohustused	146 985	229 244	
Kokku kohustused	146 985	229 244	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 688	236 267	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 926	411 421	
Kokku omakapital	599 426	650 500	
Kokku kohustused ja omakapital	746 411	879 744	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	104 181	1 429 400	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 498	-997 543	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 159	-6 601	
Tööjõukulud	-1 359	-37 734	14
Ärikasum (kahjum)	9 165	387 522	
Finantstulud ja -kulud	66 343	66 678	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 508	454 200	
Tulumaks	-26 582	-42 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 926	411 421	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 165	387 522	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	64 434	101 879	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-37 600	-53 372	
Makstud ettevõtte tulumaks	-29 241	-2 658	
Kokku rahavood äritegevusest	6 758	433 371	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-8 000	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-9 000	0	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-99 753	-41 735	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	43 325	0	3
Antud laenude tagasimaksed	16 129	0	
Laekunud intressid	3 866	4 350	
Laekunud dividendid	32 000	39 074	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 433	-6 311	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-142 000	-49 074	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-142 000	-49 074	
Kokku rahavood	-148 675	377 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	589 212	211 226	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-148 675	377 986	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	440 537	589 212	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	436 267	439 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	411 421	411 421
Makstud dividendid	0	0	-200 000	-200 000
31.12.2011	2 556	256	647 688	650 500
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	647 688	650 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	48 926	48 926
Makstud dividendid	0	0	-100 000	-100 000
31.12.2012	2 556	256	596 614	599 426

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing LTRV 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind [või muu meetodi kirjeldus]. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. [/ Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.]

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande]s.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle ematähtajal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Sidusettevõtjaid kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algelt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalust omandatud sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“.

Nende sidusettevõtjate puhul, mis juba soetamishetkel vastavad müügiotote põhivara kriteeriumitele (st. väga tõenäoliselt müüakse 12 kuu jooksul alates soetamishetkest), kajastatakse kas nende õiglasest väärtusest, millest on maha arvatud müügikulutused, või bilansilises väärtuses, olenevalt kumb on madalam.

Nõuded ja ettemaksud

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

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 vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algelt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasest väärtuses (soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algelt 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algelt 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Inventar 3 aastat

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise

aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

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).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Osaühing LTRV aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- juhatuse liikmeid;
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	240 537	189 212
Tähtajalised hoiused	200 000	400 000
Kokku raha	440 537	589 212

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad		
31.12.2010	0	0	0	
Soetamine	25 084	16 651	41 735	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	145	-3	142	15
31.12.2011	25 229	16 648	41 877	
Kajastatud õiglases väärtuses	16 761	16 648	33 409	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	8 468	0	8 468	
Soetamine	48 714	51 039	99 753	
Müük müügihinnas või lunastamine	-26 742	-16 583	-43 325	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 846	1 431	4 277	15
31.12.2012	50 047	52 535	102 582	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 538	1 538	0	
Muud nõuded	46 755	11 755	35 000	
Laenunõuded	35 000	0	35 000	
Intressinõuded	11 755	11 755	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 293	13 293	35 000	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	62 868	62 868	0	
Ostjatelt laekumata arved	62 868	62 868	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 921	2 921	0	
Muud nõuded	59 415	8 286	51 129	0
Laenunõuded	51 129	0	51 129	0
Intressinõuded	8 105	8 105	0	0
Viitlaekumised	181	181	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 204	74 075	51 129	

Pikaajaline laen summas 51 129 eurot on antud 7% intressimääraga. Laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2015.

Seisuga 31.12.2012 kirjel laenunõuded summas 35 000 eurot(2011: 51 129 eur), intressinõuded summas 10 453 eur(2011: 6 864 eur) ja muud nõuded summas 0 eur (2011: 181 eur) on kajastatud nõuded seotud osapoolte vastu.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	0
Käibemaks			0	627
Üksikisiku tulumaks		202	0	2 638
Sotsiaalmaks		334	0	4 295
Kohustuslik kogumispension		20	0	171
Töötuskindlustusmaksed		42	0	467
Ettemaksukonto jääk			2 921	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 538	598	2 921	8 198

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	146 999	115 451
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	146 999	115 451

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10955504	Osaühing Sõpruse Soojus	Eesti	Soojusenergia tootmine ja müük	50	50
11547836	Napal Service OÜ	Eesti	Hooldusteenused	45	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
10955504	31 061				7 980		39 041
11547836	84 390	9 000		-32 000	46 568		107 958
Kokku	115 451	9 000		-32 000	54 548		146 999

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Osaühing Sõpruse Soojus	50	10.09.2009	6 391
Napal Service OÜ	45	06.05.2009	1 726
Napal Service OÜ	5	28.01.2012	9 000

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	0
Ostud ja parendused	8 000
31.12.2011	8 000
31.12.2012	8 000

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	7 969	7 969
Akumuleeritud kulum	-7 969	-7 969
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 969	7 969
Akumuleeritud kulum	-7 969	-7 969
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0			
Maksuvõlad	598	598			
Muud võlad	146 387	146 387			
Dividendivõlad	108 926	108 926			17
Muud viitvõlad	37 461	37 461			
Kokku võlad ja ettemaksed	146 985	146 985			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	30 000	30 000			
Maksuvõlad	8 198	8 198			
Muud võlad	191 046	191 046			
Dividendivõlad	150 926	150 926			17
Muud viitvõlad	40 120	40 120			
Kokku võlad ja ettemaksed	229 244	229 244			

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	471 325	511 674
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	125 289	136 014
Kokku tingimuslikud kohustused	596 614	647 688

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Osakapitali konverteerimine eurodeks vähendas osakapitali senise suuruse 40 000 krooni lähima võimaliku suuruseni 2 556 euroks. Ümberarvestamisega tekkinud vahe 0,47 eurot suurendati 2011.a. kasumit.

Osakapital eurosse ümberarvestamine registreeriti Äriregistris 25.11.2011.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 181	1 421 338
Soome	0	8 062
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	104 181	1 429 400
Kokku müügitulu	104 181	1 429 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenused	0	0
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	0	8 062
Elektrimaterjalide, tarvikute ja seadmete hulgimüük, sh kaablid	104 181	1 421 338
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	0	0
Kokku müügitulu	104 181	1 429 400

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 011	28 076
Sotsiaalmaksud	348	9 658
Kokku tööjõukulud	1 359	37 734
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	54 549	57 393
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	4 277	142
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	1 431	-3
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	2 846	145
Intressitulud	7 517	9 143
Intressitulu hoiustelt	3 928	5 564
Intressitulu laenudelt	3 589	3 579
Kokku finantstulud ja -kulud	66 343	66 678

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	100 000	26 582
Eesti	0	0	100 000	26 582
Kokku	0	0	100 000	26 582

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 453	108 926	58 173	180 926

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	91 497	0	0	16 129
2011	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		611 750		0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	6 943

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2012.a. nii nagu ka 2011.a. moodustatud allahindlusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

osaühing LTRV (registrikood: 10067554) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LAANPERE	Juhatuse liige	28.06.2013
ANNE LAANPERE	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 926
Kokku	596 614
Jaotamine	
Dividendideks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	596 614
Kokku	596 614

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 926
Kokku	596 614
Jaotamine	
Dividendideks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	596 614
Kokku	596 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	104181	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Laanpere	34901140316		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274706
E-posti aadress	napal@napal.ee
E-posti aadress	toomas@napal.ee