

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Usaldusettevõtted OÜ

registrikood: 11614461

tänava/talu nimi, Lossi 3

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postsihtnumber: 93819

telefon: +372 5054640

e-posti aadress: aivar@tt.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Usaldusettevõtted OÜ põhitegevusalaks on (70221) Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal ei olnud müügitulu ja puhaskasum oli 6 696 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei ole investeeritud materiaalsesse põhivarasse.

Personal

Aruandeaastal puudusid tööjõukulud ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013.aastal jätkab ettevõtte majandustegevust põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 499	14 609	
Finantsinvesteeringud	25 056	20 056	2
Nõuded ja ettemaksed	8 071	16 283	3
Kokku käibevara	68 626	50 948	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	893	979	4
Kokku põhivara	893	979	
Kokku varad	69 519	51 927	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 854	34 958	5,9
Võlad ja ettemaksed	2 556	2 556	6,9
Kokku lühiajalised kohustused	48 410	37 514	
Kokku kohustused	48 410	37 514	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 601	-2 623	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 696	14 480	
Kokku omakapital	21 109	14 413	
Kokku kohustused ja omakapital	69 519	51 927	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	0	2 369	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 028	-2 227	
Muud ärikulud	0	-4 778	
Ärikasum (kahjum)	-2 028	-4 636	
Finantstulud ja -kulud	8 724	19 116	2,4,8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 696	14 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 696	14 480	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 028	-4 636	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	2 520	6
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 030	-2 115	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-40 010	-67 589	2,4
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	43 724	69 235	2,4
Antud laenud	-3 171	-41 800	3,9
Antud laenude tagasimaksed	11 385	50 122	3,9
Muud laekumised investeerimistegevusest	96	2 647	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 024	12 615	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14 196	59 191	5,9
Saadud laenude tagasimaksed	-3 300	-55 550	5,9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 896	3 641	
Kokku rahavood	20 890	14 141	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 609	468	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 890	14 141	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 499	14 609	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		-2 623	-67
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 480	14 480
31.12.2011	2 556		11 857	14 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 696	6 696
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2012	2 556	256	18 297	21 109

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Usaldusettevõtte OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapool äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

Osahingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele;

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2010	5 113	5 113
Soetamine	67 556	67 556
Müük müügihinnas või lunastamine	-66 034	-66 034
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	15 921	15 921
Muud	-2 500	-2 500
31.12.2011	20 056	20 056
Soetamine	40 000	40 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-43 724	-43 724
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	8 724	8 724
31.12.2012	25 056	25 056

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	8 069	8 069		
Laenunõuded	8 069	8 069		
Ettemaksed	2	2		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 071	8 071		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	16 283	16 283		
Laenunõuded	16 283	16 283		
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 283	16 283		

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2010	1 099	1 099
Soetamine	33	33
Müük müügihinnas või lunastamine	-3 200	-3 200
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 194	3 194
Muud	-147	-147
31.12.2011	979	979
Soetamine	10	10
Muud	-96	-96
31.12.2012	893	893

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidiline isik	43 854	43 854		
Omaniku laen	2 000	2 000		
Lühiajalised laenud kokku	45 854	45 854		
Laenukohustused kokku	45 854	45 854		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidiline isik	34 958	34 958		
Lühiajalised laenud kokku	34 958	34 958		
Laenukohustused kokku	34 958	34 958		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 556	2 556		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 556	2 556		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 556	2 556		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 556	2 556		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	8 724	19 115
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	8 724	19 115
Intressitulud	0	1
Kokku finantstulud ja -kulud	8 724	19 116

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 000		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110	39 410	8 215	30 514

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			2 000		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 171	11 385	12 196	3 300	
2011	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 556	24 800	40 122	40 891	1 726

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Usaldusettevõtte OÜ (registrikood: 11614461) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MÄEMETS	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 696
Kokku	18 297

Kasumit ei jaotata.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Mäemets	37406050028		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5054640
E-posti aadress	aivar@tt.ee