

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING COLLADE

registrikood: 10212884

tänavatalu nimi, Vabaduse 12
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65609

telefon: +372 7856446

faks: +372 7856446

e-posti aadress: collade@collade.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Collade OÜ põhitegevuseks on tolliagentuuri teenuste osutamine. Käesoleval aruandeperioodil suurendati oluliselt kliendibaasi.

Kõrvalteenusena toimub parkimisteenuste osutamine, äriruumide üürimine.

2011.a. osales Collade OÜ Siseministeeriumi poolt korraldatud avalikul konkursil "Sõidukite Luhamaa maanteepiiripunkti sisenemise ja riigipiiri ootealade haldamise korraldamise ülesande üleandmine kohalikule omavalitsusele või eraõiguslikule juriidilisele isikule". Konkursi võitsime ja selle tulemusena sõlmiti Siseministeeriumi ja Collade OÜ vahel haldusleping, milleks on Eesti Vabariigi Luhamaa maanteepiiripunkti sisenemisel riigipiiri ületada soovivate sõidukite piiriületuse ootealal ja vabade parkimiskohtade puudumisel ka sõiduteele tekkivas sõidukite järjekorras avaliku ning heakorra tagamine ootejärjekorra võtmise, ootejärjekorras ootamise, piiriületuse ooteala loomise ja kasutamise ja maanteepiiripunkti suunamise korraldamine. Lepingu järgi tuleb ootealaga seotud kulud ja tulud aastaruandes avalikustada.

Teenust osutame alates 2011.a. novembrist.

Keskmine töötajate arv oli 2012.a. 27 inimest.

2013.a. on kavas suurendada tolliagentuuri teenuste mahtu.

Juhatus kinnitab, et tegevusaruanne annab õige ja õiglase ülevaate ettevõtte arengust, finantsseisundist ja tulemustest.

1. Maksevõime üldine tase on 1,81 (käibevara : lühiajalised kohustused)

2. Kiireloomuliste maksete tase on 1,81 (käibevara - kauba - ja tootmisvarud : lühiajalised kohustused)

3. Rahaliste vahendite tase on 1,43 (raha ja selle ekvivalendid : lühiajalised kohustused)

4. Äritegevuse rahavoo taseme suhtarv on 1,79 (äritegevuse rahavoog : lühiajalised kohustused)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	206 776	203 419	2
Nõuded ja ettemaksed	53 645	54 475	3
Varud	446	555	
Kokku käibevara	260 867	258 449	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	12 556	2 556	3
Kinnisvarainvesteeringud	23 504	26 227	5
Materiaalne põhivara	821 760	866 058	6
Kokku põhivara	857 820	894 841	
Kokku varad	1 118 687	1 153 290	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 509	201 381	7
Võlad ja ettemaksed	98 934	112 628	8
Kokku lühiajalised kohustused	144 443	314 009	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	70 891	119 107	7
Kokku pikaajalised kohustused	70 891	119 107	
Kokku kohustused	215 334	433 116	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	3 995	11
Ülekurss	383 845	383 845	
Kohustuslik reservkapital	399	399	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 935	167 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 174	164 066	
Kokku omakapital	903 353	720 174	
Kokku kohustused ja omakapital	1 118 687	1 153 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 082 379	700 387	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-150 822	-159 720	13
Mitmesugused tegevuskulud	-263 123	-98 652	14
Tööjõukulud	-362 922	-151 327	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94 458	-81 233	5,6
Muud ärikulud	-1 833	-30 237	16
Ärikasum (kahjum)	209 221	179 218	
Finantstulud ja -kulud	-26 047	-15 152	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	183 174	164 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 174	164 066	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	209 221	179 218	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94 458	81 233	
Kokku korrigeerimised	94 458	81 233	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 049	-29 114	
Varude muutus	109	-555	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 694	63 018	
Makstud intressid	-32 024	-13 947	
Kokku rahavood äritegevusest	259 119	279 853	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 686	-29 864	
Antud laenud	-10 000	0	
Laekunud intressid	105	130	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 581	-29 734	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 174	105 659	
Saadud laenude tagasimaksed	-259 572	-274 106	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 440	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	5	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-227 833	-168 447	
Kokku rahavood	-2 295	81 672	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	203 419	123 640	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 295	81 672	
Valuutakursside muutuste mõju	5 652	-1 893	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	206 776	203 419	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 995	383 845	399	167 869	556 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)				164 066	164 066
31.12.2011	3 995	383 845	399	331 935	720 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)				183 174	183 174
Muud muutused omakapitalis	5				5
31.12.2012	4 000	383 845	399	515 109	903 353

Ooteala teenusega seotud kahjum on 8669.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

OÜ Collade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemi nr.1

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2012 ja lõppes 31.detsember 2012.a.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustlane seisuga 01.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real finantskulud-ja tulud.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete, mille sissenõudmiseks pole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, bilansis ei ole.

Varud

Varud on kajastatud soetusmaksumuses. Varudes on kajastatud kaubad, mis on ostetud edasimüümise eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringud

Aastaaruandes kajastatud kinnisvarainvesteeringud on Collade OÜ bilansis olev põhivara, mis on antud rendile rendilepingu alusel. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 eurot. Varad, mille tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 450 eurot, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vaja vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või on võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile.

Jooksvad hooldus-ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised seadmed 10-50 aastat

Muud masinad ja seadmed 3-5aastat

Muu põhivara 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonnale poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõppenud kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

01.01.2011 põhivara arvelevõtmise alampiir 450 eurot

Põhivara arvelevõtmise alampiir 450

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara on kajastatud bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara on amortiseeritud lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest.

Kasutusrendimaksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Osaühingu kasumilt arvestatakse 21/79 tulumaksu. Maksimaalne võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja selle maksmisega kaasnev tulumaksukohustus kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Collade OÜ seotud osapoolteks on:

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul kui isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Collade OÜ ärilistele otsustele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises, siis kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Colladel on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Collade moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	81 463	102 802
Arvelduskontod	125 313	100 617
Kokku raha	206 776	203 419

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	52 825	52 825	0	
Muud nõuded	13 333	777	12 556	
Laenunõuded	12 556	0	12 556	
Intressinõuded	777	777	0	
Ettemaksed	43	43	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 201	53 645	12 556	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	43 811	43 811		
Muud nõuded	3 113	557	2 556	
Laenunõuded	2 556	0	2 556	
Intressinõuded	557	557	0	
Ettemaksed	10 107	10 107	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 031	54 475	2 556	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	18 088	52 289
Üksikisiku tulumaks	8 864	6 387
Sotsiaalmaks	16 303	10 749
Kohustuslik kogumispension	612	306
Töötuskindlustusmaksed	1 836	1 367
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45 703	71 098

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	-2 724	-2 724
Ümberklassifitseerimised	2 423	26 528	28 951
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 423	54 485	56 908
Akumuleeritud kulum	0	-30 681	-30 681
Jääkmaksumus	2 423	23 804	26 227
Amortisatsioonikulu	0	-2 724	-2 724
Muud muutused	0	1	1
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 423	54 486	56 909
Akumuleeritud kulum	0	-33 405	-33 405
Jääkmaksumus	2 423	21 081	23 504

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	22 585	30 015
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	20 735	18 017

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	199 591	761 747	61 734	26 431	6 871	6 871	1 056 374
Akumuleeritud kulum	0	-77 042	-17 981	-17 697	0	0	-112 720
Jääkmaksumus	199 591	684 705	43 753	8 734	6 871	6 871	943 654
Ostud ja parendused	0	7 891	11 678	10 295	0	0	29 864
Amortisatsioonikulu	0	-61 801	-13 007	-3 701	0	0	-78 509
Ümberklassifitseerimised	-2 423	-26 528	0	0	0	0	-28 951
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-2 423	-26 528	0	0	0	0	-28 951
31.12.2011							
Soetusmaksumus	197 168	715 153	69 403	31 669	6 871	6 871	1 020 264
Akumuleeritud kulum	0	-110 886	-26 979	-16 341	0	0	-154 206
Jääkmaksumus	197 168	604 267	42 424	15 328	6 871	6 871	866 058
Ostud ja parendused	0	0	42 207	4 774	455	455	47 436
Amortisatsioonikulu	0	-63 771	-22 061	-5 902	0	0	-91 734
31.12.2012							
Soetusmaksumus	197 168	715 153	111 610	36 443	7 326	7 326	1 067 700
Akumuleeritud kulum	0	-174 657	-49 040	-22 243	0	0	-245 940
Jääkmaksumus	197 168	540 496	62 570	14 200	7 326	7 326	821 760

Ooteala põhivahendite amortisatsioon 2012a.- 59602. Ooteala põhivahendite kulum arvestamisel on kasutatud iga põhivara kohta, olenevalt haldusülesande täitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse, proportsioone 100,70 ja 50%.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
eraisiku laen	67 498	7 286	60 212	
krediidasutuse laen	33 591	33 591	0	
kapitalirent	15 311	4 632	10 679	
Pikaajalised laenud kokku	116 400	45 509	70 891	
Laenukohustused kokku	116 400	45 509	70 891	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
eraisiku laen	117 498	17 286	100 212	
krediidasutuse laen	149 453	130 558	18 895	
juriidilise isiku laen	53 537	53 537	0	
Pikaajalised laenud kokku	320 488	201 381	119 107	
Laenukohustused kokku	320 488	201 381	119 107	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	7 856	7 856
Ehitised	466 033	495 193
Kokku	473 889	503 049

Laenukohustuste intressimäärad on 2,83-3,5%+EURIBOR.

Lisa 8 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	27 935	27 935			
Võlad töövõtjatele	25 296	25 296			9
Maksuvõlad	45 703	45 703			4
Kokku võlad ja ettemaksed	98 934	98 934			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 953	21 953			
Võlad töövõtjatele	19 577	19 577			
Maksuvõlad	71 098	71 098			
Kokku võlad ja ettemaksed	112 628	112 628			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
puhkuse reserv	7 072	4 813
palgavõlgnevus	18 224	14 764
Kokku võlad töövõtjatele	25 296	19 577

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustab 515109 eurot(2011.a. 331935 eurot).Maksimaalne võimalik tulumaksu summa ,mis võiks kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena ,on 108173 eurot(2011.a.69706eurot).Seega saab dividendidena välja maksta 406936 eurot (2011.a.262229 eurot).

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest ,et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2012.a.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	4 000	3 995
Osade arv (tk)	3	3
Osaühing Collade miinimkapital on 2556 eurot ja maksimumkapital on 10224 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 082 379	700 387
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 082 379	700 387
Kokku müügitulu	1 082 379	700 387
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürile andmine	22 585	30 015
Teenuse müük	526 355	595 301
Ooteala teenus	526 244	73 482
Kauba müük	7 195	1 589
Kokku müügitulu	1 082 379	700 387

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 648	1 997
Muud	147 174	157 723
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	150 822	159 720

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	21 250	18 908
Elektrienergia	21 250	18 908
Mitmesugused bürookulud	8 894	6 717
Lähetuskulud	324	0
Koolituskulud	3 529	235
Telefon ja post	3 707	2 477
Halduskulud	207 607	53 794
Muud	17 812	16 521
Kokku mitmesugused tegevuskulud	263 123	98 652

2012.a. tegevuskuludes on kajastatud ooteala kulud: elektrienergia 12266, koolituskulud 693, kontortitarbed 1508, arvutustehnika kulud 4280, ostetud teenused 36197, valveteenus 78150, maamaks 141, pangateenused 3986, telefon ja post 2211, autokütus 6079, auto hooldus ja remont 1228, kindustuskulud 983, halduskulud 45880, töökaitse ja tervishoid 573. Kokku tegevuskulud ootealale 194175.

Ooteala tegevuskulude arvestamisel on kasutatud iga tehingu kohta, olenevalt haldusülesandetäitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse.

Kasutatakse järgnevaid proportsioone: 100%, 75%, 70% ja 50%.

Maamaks arvestatakse vastavalt kinnistu kasutusele olenevalt haldusülesande täitmiseks tehtavate vajalike kulutuste suhet kogukulusse. Kinnistu 46801:002:0069 ja 46801:002:0073 proportsiooniga 80%, kinnistu 46801:002:0070 50%, kinnistu 46801:002:0028 30%.

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	269 988	111 715
Sotsiaalmaksud	89 234	38 001
töötuskindlustus	3 700	1 611
Kokku tööjõukulud	362 922	151 327
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	30

2012.a. ooteala palgakulud 191956, sotsiaalmaksud 63346 ja töötuskindlustus 2678.

2012.a. arvestati ooteala töötajate töötasu alljärgnevate proportsioonide alusel: 100% ooteala 13 töötajat, 90% ooteala 1 töötaja, 80% ooteala 6 töötajat, 70% ooteala 3 töötaja ja 50% ooteala 2 töötajat.

Alates 01.10.2012 kasutatakse ooteala personali töötasu arvestamise alljärgmist proportsiooni:

1. 100% ooteala 9 töötajat - ooteala teenindajad.

2. 80% ooteala 8 töötajat - 1 raamatupidaja ja 7 ooteala teenindajat.

3. 70% ooteala 4 töötajat - 1 jurist nõunik, 1 hooldustehnik ja 2 puhastusteenindajat

4. 50% ooteala 1 töötaja - ooteala nõunik

5. 10% ooteala 1 töötaja - ooteala juhataja

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
juriidilised kulud	-1 713	-30 500
Muud	-120	263
Kokku muud ärikulud	-1 833	-30 237

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	325	688
Intressitulu hoiustelt	106	130
Intressitulu laenudelt	219	558
Intressikulud	-32 024	-13 947
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	5 652	-1 893
Kokku finantstulud ja -kulud	-26 047	-15 152

2012.a. laenu intressikulud on 23156.

Laenuintressid on ooteala haldusülesande täitmiseks võetud laenu intressimakseteks tasutud suhtega ooteala 100% ja ooteala 100% ja muu30%.

Lisa 18 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	12 556	42 361	2 556	85 581

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 079	0	10 000

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 900	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	37 082	15 069

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

OSAÜHING COLLADE (registrikood: 10212884) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RITA MÖTTUS	Juhatuse liige	27.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING COLLADE osanikele

Oleme auditeerinud OSAÜHING COLLADE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING COLLADE finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Trtu 51014

27.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING COLLADE (registrikood: 10212884) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 174
Kokku	515 109
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	515 109
Kokku	515 109

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	5221	1052599	97.25%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22585	2.09%	Ei
Telekommunikatsiooniseadmete jaemüük	47421	7195	0.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ LOKERON	11589355	Õismäe tee 10-50	1440 EUR
Ülar Sarapuu	36412206525	Oja 2, Võru linn, Võru maakond, Eesti	1280 EUR
Elver Laanemets	37011126518	Valgemaja 8, Määsi küla, Misso vald, Võru maakond, Eesti	1280 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7856446
Faks	+372 7856446
E-posti aadress	collade@collade.ee