

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Versatil Osühing

registrikood: 11486365

tänava/talu nimi, Väike-Ameerika 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10129

telefon: +372 4427542, +372 5258287

faks: +372 4427543

e-posti aadress: janar.kirss@stipend.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Seotud osapooled	18
Lisa 16 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 17 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 18 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 19 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22

Tegevusaruanne

Versatil OÜ tegeleb peamiselt juhtimis- ja asjaaajmisteenuse osutamisega. Versatil OÜ omandas 2012.aastal Tools Home 10%-lise osaluse, olles nüüd ainuosanik. Müüdi 50%-line osalus Stipend Investments OÜ-s ja 40%-line osalus Tyco Europe OÜ-s.

Tütarettevõtete tegevusalad on järgmised:

Tools Home OÜ - tööriistarent

Stipend OÜ - ehituse alltöövõtt

Celena OÜ - keraamiliste plaatide, klaasmosaiikide ja looduskivide müük

Tyco Europe OÜ - Tyco ehitusplaadi maaletoomine ja müük, tootearendus ning valmistoodete ehitamine

2012. aasta majandustegevuse tulemusena saadi müügitulu 2 467 437 eurot. Konsolideerimisgrupi kasumiks kujuneb 303 883 eurot.

	2012	2011
Müügitulu	2467437	3356395
Ärirentaablus	0,17	0,04
Puhasrentaablus	0,12	0,03
Maksevõime tase	1,96	1,63
Võlakordaja	0,44	0,44

Ärirentaablus= ärikasum/müügitulu

Puhasrentaablus=puhaskasum/müügitulu

Maksevõime tase=käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakordaja=kohustused/koguvaram

Järgmisel majandusaastal plaanitakse säilitada stabiilne majandustegevus ning saavutada kõigi konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete äritegevuse tulemusena kasum.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88 892	65 740	2
Nõuded ja ettemaksed	562 211	408 074	3,4
Varud	64 438	44 388	
Kokku käibevara	715 541	518 202	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 474	3 132	6
Kinnisvarainvesteeringud	15 000	0	8
Materiaalne põhivara	45 595	148 345	9
Immateriaalne põhivara	40 103	43 616	10
Kokku põhivara	105 172	195 093	
Kokku varad	820 713	713 295	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	71 440	11
Võlad ja ettemaksed	345 619	245 889	4,12
Kokku lühiajalised kohustused	365 619	317 329	
Kokku kohustused	365 619	317 329	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 460	284 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	322 865	109 373	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	470 881	395 966	
Vähemusosalus	-15 787	0	
Kokku omakapital	455 094	395 966	
Kokku kohustused ja omakapital	820 713	713 295	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 467 437	3 356 395	13
Muud äritulud	2 359	7 512	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-536 065	-1 208 367	
Mitmesugused tegevuskulud	-418 177	-490 908	
Tööjõukulud	-1 013 942	-1 455 705	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-39 550	-52 247	9,10
Muud ärikulud	-53 683	-20 356	
Ärikasum (kahjum)	408 379	136 324	
Finantstulud ja -kulud	6 406	3 353	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	414 785	139 677	
Tulumaks	-110 902	-30 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	303 883	109 373	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	322 865	0	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-18 982	0	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	408 379	136 324	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39 550	52 247	9,10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	39 376	5 784	
Muud korrigeerimised	23 890	0	
Kokku korrigeerimised	102 816	58 031	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-154 137	486 177	
Varude muutus	-20 050	-43 649	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48 290	-579 177	
Laekunud intressid	10 320	8 283	
Makstud intressid	-3 914	-4 930	
Makstud ettevõtte tulumaks	-110 902	-30 304	
Kokku rahavood äritegevusest	280 802	30 755	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 609	-12 236	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 821	23 225	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 000	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	3 898	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 890	10 989	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-247 760	-135 671	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-247 760	-135 671	
Kokku rahavood	23 152	-93 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 740	159 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 152	-93 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 892	65 740	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	2 556	419 708		422 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)		109 373		109 373
Makstud dividendid		-135 671		-135 671
31.12.2011	2 556	393 410		395 966
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	393 410		395 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)		322 865	-15 787	307 078
Makstud dividendid		-247 760		-247 760
Muud muutused omakapitalis		-190		-190
31.12.2012	2 556	468 325	-15 787	455 094

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Versatil OÜ 2012. aasta 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtted) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

2012. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Versatil (emettevõtte) ning tema tütarettevõtete Stipend OÜ (100%), Tools Home OÜ (100%), Tyco Europe OÜ (60%) ja Celena OÜ (75%) finantsnäitajad. Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse soetusmaksumuses. Tütarettevõtte soetamine on kajastatud korrigeeritud ostumeetodil, kuna on tegemist ühise kontrolli all toimunud äriühendusega. Vastavalt korrigeeritud ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse omakapitali muudatusena.

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 monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Emaettevõtte aruandes kajastatakse kõiki finantsinvesteeringuid soetusmaksumuses. Konsolideeritud aruandes kajastatakse soetusmaksumuses sidusettevõtteid.

Nõuded ja ettemaksud

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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumusel. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvast summast. Pikaajaliste

nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kasulikudeluead, 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 otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmiseseadmed	8-12 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tuluse määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt

hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus

nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	16 330	38 967
Arvelduskontod	56 029	3 105
Tähtajalised hoiused	16 533	23 668
Kokku raha	88 892	65 740

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	229 279	229 279		
Ostjatelt laekumata arved	229 279	229 279		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 676	31 676		
Muud nõuded	240 078	240 078		
Laenunõuded	215 002	215 002		
Intressinõuded	25 076	25 076		
Ettemaksed	61 178	61 178		
Tulevaste perioodide kulud	19 237	19 237		
Muud makstud ettemaksed	41 941	41 941		
Kokku nõuded ja ettemaksed	562 211	562 211		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	104 439	104 439		
Ostjatelt laekumata arved	104 439	104 439		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 103	28 103		
Muud nõuded	199 209	199 209		
Laenunõuded	184 003	184 003		
Intressinõuded	15 206	15 206		
Ettemaksed	76 323	76 323		
Tulevaste perioodide kulud	76 323	76 323		
Kokku nõuded ja ettemaksed	408 074	408 074		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		26 601		15 980
Käibemaks	28 600	5 586	27 237	9 831
Üksikisiku tulumaks		412		5 032
Sotsiaalmaks		825		16 544
Kohustuslik kogumispension		50		263
Töötuskindlustusmaksed		87		1 084
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 076	73 944		71 570
Ettemaksukonto jääk			866	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 676	107 505	28 103	120 304

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11416488	Stipend OÜ	Eesti	elamute- ja mitteeluhoonete ehitus	100	100
11528224	Tyco Europe OÜ	Eesti	kaupade jaemüük	100	60
12060020	Tools Home OÜ	Eesti	tööriistarent	90	100
11898837	Celena OÜ	Eesti	kaupade jaemüük	75	75

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	31.12.2012
Stipend OÜ	34 257			34 257
Tyco Europe OÜ	6 391		-2 556	3 835
Tools Home OÜ	9 000	1 000		10 000
Celena OÜ	1 917			1 917
Kokku	51 565	1 000	-2 556	50 009

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Tools Home OÜ	10	11.06.2012	1 000

Müüdnud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Tyco Europe OÜ	40	2 556	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11594959	Stipend Investments OÜ	Eesti	hoonestusprojektide arendus	100	50
11466925	Alu Metall Grupp OÜ	Eesti	juhtimisteenuse osutamine	50	50
12001312	Stipend Real Estate OÜ	Eesti	kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Müük	31.12.2012
Stipend Investments OÜ	2 684	-1 342	1 342
Alu Metall Grupp OÜ	1 853		1 853
Stipend Real Estate OÜ	1 278		1 278
Kokku	5 815	-1 342	4 473

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Stipend Investments OÜ	50	1 342	

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	215 002	215 002			
Stipend Real Estate OÜ	2 591	2 591			0
Stipend Investments OÜ	118 000	118 000			5
Alu Metall OÜ	47 249	47 249			10
Alu Metall Grupp OÜ	27 162	27 162			10
Stipend Investments	20 000	20 000			0
Intressinõuded	25 076	25 076			
Stipend Investments OÜ	2 300	2 300			
Alu Metall OÜ	18 987	18 987			
Alu Metall Grupp OÜ	3 789	3 789			
Kokku muud nõuded	240 078	240 078			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	184 003	184 003			
Alu Metall OÜ	51 749	51 749			
Alu Metall Grupp OÜ	27 663	27 663			
Stipend Real Estate OÜ	104 591	104 591			
Intressinõuded	15 206	15 206			
Alu Metall OÜ	14 133	14 133			
Alu Metall Grupp OÜ	1 073	1 073			
Kokku muud nõuded	199 209	199 209			

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	15 000	15 000
31.12.2012		
Soetusmaksumus	15 000	15 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	15 000	15 000

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	153 658	105 217	258 875
Akumuleeritud kulum	-30 561	-14 763	-45 324
Jääkmaksumus	123 097	90 454	213 551
Ostud ja parendused	6 378	6 160	12 538
Muud ostud ja parendused	6 378	6 160	12 538
Amortisatsioonikulu	-17 712	-31 023	-48 735
Müügid	-29 009		-29 009
31.12.2011			
Soetusmaksumus	83 095	111 377	194 472
Akumuleeritud kulum	-341	-45 786	-46 127
Jääkmaksumus	82 754	65 591	148 345
Ostud ja parendused	4 609		4 609
Muud ostud ja parendused	4 609		4 609
Amortisatsioonikulu	-16 640	-19 397	-36 037
Müügid		-31 618	-31 618
Muud muutused	-25 128	-14 576	-39 704
31.12.2012			
Soetusmaksumus	78 451	0	78 451
Akumuleeritud kulum	-32 856	0	-32 856
Jääkmaksumus	45 595	0	45 595

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		23 225
Muu materiaalne põhivara	6 821	
Kokku	6 821	23 225

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	32 003	10 406	7 158	49 567
Akumuleeritud kulum	0	-1 159	-978	-2 137
Jääkmaksumus	32 003	9 247	6 180	47 430
Amortisatsioonikulu		-2 081	-1 431	-3 512
Muud muutused	-302			-302
31.12.2011				
Soetusmaksumus	31 701	10 406	7 158	49 265
Akumuleeritud kulum	0	-3 240	-2 409	-5 649
Jääkmaksumus	31 701	7 166	4 749	43 616
Amortisatsioonikulu		-2 081	-1 432	-3 513
31.12.2012				
Soetusmaksumus	31 701	10 406	7 158	49 265
Akumuleeritud kulum	0	-5 321	-3 841	-9 162
Jääkmaksumus	31 701	5 085	3 317	40 103

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Janar Kirss	1 000	1 000			0	EUR
Arintek Grupp OÜ	19 000	19 000			5	EUR
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000				
Laenukohustused kokku	20 000	20 000				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Janar Kirss	5 000	5 000			0	EUR
Swedbank AS	40 340	40 340			7,5	EUR
Tanhold OÜ	7 100	7 100			5	EUR
Arintek Grupp OÜ	19 000	19 000			5	EUR
Lühiajalised laenud kokku	71 440	71 440				
Laenukohustused kokku	71 440	71 440				

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	69 185	69 185		
Võlad töövõtjatele	166 008	166 008		
Maksuvõlad	107 505	107 505		
Muud võlad	2 921	2 921		
Intressivõlad	1 687	1 687		
Muud viitvõlad	1 234	1 234		
Kokku võlad ja ettemaksed	345 619	345 619		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	51 014	51 014		
Võlad töövõtjatele	70 659	70 659		
Maksuvõlad	120 304	120 304		
Muud võlad	958	958		
Intressivõlad	737	737		
Muud viitvõlad	221	221		
Saadud ettemaksed	2 954	2 954		
Muud saadud ettemaksed	2 954	2 954		
Kokku võlad ja ettemaksed	245 889	245 889		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 836	-5 438
Soome	2 343 601	3 361 833
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 467 437	3 356 395
Kokku müügitulu	2 467 437	3 356 395
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elamute ja mitteeluhoonete ehitus	2 393 808	3 320 555
büroohaldus	2 651	5 050
autorent	0	2 450
kaupade jaemüük	52 755	27 693
tööriistarent- ja müük	1 459	647
muud müügitulud	16 764	0
Kokku müügitulu	2 467 437	3 356 395

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012
Palgakulu	832 146
Sotsiaalmaksud	181 796
Kokku tööjõukulud	1 013 942
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	28

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	173 842		133 327	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 000		5 000

2012	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	15 148	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2012	2011
Arvestatud tasu	5 325	5 271

Lisa 16 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 771	2 522
Nõuded ja ettemaksed	280 011	182 565
Kokku käibevara	281 782	185 087
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	54 483	57 381
Kinnisvarainvesteeringud	15 000	0
Kokku põhivara	69 483	57 381
Kokku varad	351 265	242 468
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 000	5 000
Võlad ja ettemaksed	4 327	4 504
Kokku lühiajalised kohustused	5 327	9 504
Kokku kohustused	5 327	9 504
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 408	137 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 974	93 034
Kokku omakapital	345 938	232 964
Kokku kohustused ja omakapital	351 265	242 468

Lisa 17 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	150 700	147 499
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-954	-711
Mitmesugused tegevuskulud	-12 316	-31 049
Tööjõukulud	-7 082	-12 987
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 833
Muud ärikulud	-688	-4 069
Kokku ärikasum (-kahjum)	129 660	95 850
Finantstulud ja -kulud	2 301	-158
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	131 961	95 692
Tulumaks	-3 987	-2 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 974	93 034

Lisa 18 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	129 660	95 850
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 833
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	3 856
Kokku korrigeerimised	0	6 689
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-97 446	-68 474
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 177	162
Laekunud intressid	2 301	675
Makstud intressid	0	-833
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 987	-2 658
Kokku rahavood äritegevusest	26 351	31 411
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	13 950
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-15 000	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 000	-9 000
Laekunud tütarettevõtjate müügist	3 898	0
Laekunud dividendid	232 760	104 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	220 658	108 950
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-12 918
Makstud dividendid	-247 760	-136 369
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-247 760	-149 287
Kokku rahavood	-751	-8 926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 522	11 448
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-751	-8 926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 771	2 522

Lisa 19 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	169 743	172 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)		93 034	93 034
Makstud dividendid		-32 369	-32 369
31.12.2011	2 556	230 408	232 964
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	2 556	230 408	232 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)		127 974	127 974
Makstud dividendid		-15 000	-15 000
31.12.2012	2 556	343 382	345 938
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	2 556	343 382	345 938

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2013

Versatil Osaühing (registrikood: 11486365) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR KIRSS	Juhatuse liige	03.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Versatil Osaühing osanikele

Olen üle vaadanud Versatil Osaühing konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab konsolideerimisgrupi bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet, muid selgitavaid lisa- ja emettevõtete põhjaruandeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes omapoolsele ülevaatusele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 22.

Viisin ülevaatuse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et ma planeerin ja teostan ülevaatuse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes omapoolsele ülevaatusele, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Versatil Osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Piret Kann-Smirnov

Vandeauditori number 330

OÜ Audiitorbüroo Piret Kann

Audiitorettevõtja tegevusloa number 97

Pärnu mnt. 377 Tallinn

03.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Versatil Osaühing (registrikood: 11486365) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KANN-SMIRNOV	Vandeaudiitor	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	322 865
Kokku	468 325
Jaotamine	
Kokku	468 325

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	322 865
Kokku	468 325
Jaotamine	
Kokku	468 325

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	150700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Kirss	38307284935		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4427542
Faks	+372 4427543
Mobiiltelefon	+372 5258287
E-posti aadress	janar.kirss@stipend.ee