

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING OTEPÄÄ KOMMERTS

registrikood: 10322532

tänava/talu nimi, Tartu tn 1A

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67404

telefon: +372 7655020, +372 5144509

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

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Otepää Kommerts peamine tegevusala on enda kinnisvara rendile andmine erinevatele ettevõttele. Põhilised kliendid on OÜ Aripalte, OÜ Aarain Furniture ja OÜ Hawaii Express.

Olulisemad sündmused

Jätkati rendilepingute täitmist . Müügitulu suurendamiseks hakati ehitama hoonele teist korrust. Aasta lõpus lõpetati ehitustegevus väljastpoolt .

Tulud, kulud, kasum

Aruandeaastal oli OÜ Otepää Kommerts müügitulu 7 840 eurot ning koosnes 100%-liselt renditeenuse osutamisest. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Ka järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata väljakujunenud renditeenuse osutamist kehtivate rendilepingute alusel. Plaanis on teha ümberehitustöid kinnistul - plaanis on teostada teise korruse sise-tööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 783	54 561	2
Nõuded ja ettemaksed	4 825	2 100	3
Kokku käibevara	6 608	56 661	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	81 547	3 631	6
Kokku põhivara	81 547	3 631	
Kokku varad	88 155	60 292	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 402	1 372	7
Kokku lühiajalised kohustused	26 402	1 372	
Kokku kohustused	26 402	1 372	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 180	8 180	10
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 654	49 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 833	490	
Kokku omakapital	61 753	58 920	
Kokku kohustused ja omakapital	88 155	60 292	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 840	7 958	11
Muud äritulud	0	51	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 255	-866	13
Mitmesugused tegevuskulud	-634	-2 461	14
Tööjõukulud	-2 495	-3 383	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-940	-1 318	6
Muud ärikulud	-1	-1	16
Ärikasum (kahjum)	2 515	-20	
Finantstulud ja -kulud	318	510	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 833	490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 833	490	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 515	-20	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	940	1 318	
Kokku korrigeerimised	940	1 318	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 725	2 485	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 030	-1 059	
Laekunud intressid	318	510	
Kokku rahavood äritegevusest	26 078	3 234	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-78 856	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-78 856	0	
Kokku rahavood	-52 778	3 234	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 561	51 327	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-52 778	3 234	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 783	54 561	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	8 181	1 086	49 163	58 430
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-1	0	1	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	8 180	1 086	49 164	58 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	490	490
31.12.2011	8 180	1 086	49 654	58 920
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	8 180	1 086	49 654	58 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 833	2 833
31.12.2012	8 180	1 086	52 487	61 753

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Otepää Kommerts aruande koostamisel on aluseks aruandeperiood 01.01.2012 kuni 31.12.2012.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande aluseks on võetud Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitletud kasumiaruande skeemi nr.1. Nõuded ja kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta on bilansis kajastatud pikaajalisena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Rahavoogude aruanne on kajastatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta kuid mille soetamismaksumus jääb alla 320euro, kantakse täielikult kulusse. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudet ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikult tööeast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

1. Ehitised ja rajatised - 10% aastas
2. Masinad ja seadmed - 15-35% aastas
3. Muu inventar - 15-25% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10
Masinad ja seadmed	4
Muu inventar	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja ning tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kulud

Kulude kajastamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	35	67
Arvelduskontod	1 748	54 494
Kokku raha	1 783	54 561

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 409	4 409	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	4 409	4 409	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	416	416	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 825	4 825			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 078	2 078	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	2 078	2 078	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	22	22	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 100	2 100			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 409	2 078
Kokku nõuded ostjate vastu	4 409	2 078

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	67	0	123
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	26
Töötuskindlustusmaksed	0	4	0	12
Ettemaksukonto jääk	416		22	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	416	71	22	161

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 582	7 235	2 974	11 791
Akumuleeritud kulum	0	-6 165	-677	-6 842
Jääkmaksumus	1 582	1 070	2 297	4 949
Amortisatsioonikulu	0	-723	-595	-1 318
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 582	7 235	2 974	11 791
Akumuleeritud kulum	0	-6 888	-1 272	-8 160
Jääkmaksumus	1 582	347	1 702	3 631
Ostud ja parendused	0	78 856	0	78 856
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		78 856		78 856
Amortisatsioonikulu	0	-347	-593	-940
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 582	86 091	2 974	90 647
Akumuleeritud kulum	0	-7 235	-1 865	-9 100
Jääkmaksumus	1 582	78 856	1 109	81 547

Lisa 7 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	23 950	23 950	0	0	8
Võlad töövõtjatele	2 381	2 381	0	0	
Maksuvõlad	71	71	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 402	26 402			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	236	236	0	0	8
Võlad töövõtjatele	975	975	0	0	
Maksuvõlad	161	161	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 372	1 372			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	23 950	236

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	2 381	975
Kokku võlad töövõtjatele	2 381	975

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	8 180	8 180
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul on 2 osa, mõlemad osad on nimiväärtusega 4 090 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 840	7 958
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 840	7 958
Kokku müügitulu	7 840	7 958
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditeenus	7 840	7 958
Kokku müügitulu	7 840	7 958

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	0	51
Kokku muud äritulud	0	51

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	810	423
Elektrienergia	810	423
Muud	445	443
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 255	866

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Riiklikud ja kohalikud maksud	49	49
Muud	585	2 412
Kokku mitmesugused tegevuskulud	634	2 461

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 461	3 336
Sotsiaalmaksud	34	47
Kokku tööjõukulud	2 495	3 383
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	1	1
Kokku muud ärikulud	1	1

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	318	510
Kokku finantstulud ja -kulud	318	510

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

OSAÜHING OTEPÄÄ KOMMERTS (registrikood: 10322532) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEPP NIGOL	Juhatuse liige	07.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 833
Kokku	52 487
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	52 487
Kokku	52 487

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7840	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Hendrikson	35712162710		4090 EUR
AIVAR NIGOL	36505295713	Otepää vallasisene linn, Valga maakond, Eesti	4090 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7655020
Mobiiltelefon	+372 5144509
E-posti aadress	hepp@hot.ee