

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: REGIONAAL KAUBANDUS OÜ

registrikood: 10811544

tänava/talu nimi, Rapla 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11312

telefon: +372 5040020

e-posti aadress: regionaal@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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Regionaal Kaubanduse OÜ tegeles 2012.a. büroohoone asukohaga Rapla tn 8/10 haldamisega

Sama tegevusega jätkatakse ka 2013.a.

Ettevõttes juhatuse liikmetele 2012.a. ole tehtud soodustusi. Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ja võtnud potentsiaalseid kohustus.

Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud hüvitisi teenistuslepingu lõppedes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 149	11 546	
Nõuded ja ettemaksed	547 151	754 295	
Kokku käibevara	561 300	765 841	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	100 454	0	2
Materiaalne põhivara	9 299	0	3
Kokku põhivara	109 753	0	
Kokku varad	671 053	765 841	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 363	84 679	4
Kokku lühiajalised kohustused	10 363	84 679	
Kokku kohustused	10 363	84 679	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	678 350	729 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 472	-51 009	
Kokku omakapital	660 690	681 162	
Kokku kohustused ja omakapital	671 053	765 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	54 835	50 829	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 497	-11 400	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 591	-69 750	
Tööjõukulud	-14 620	-20 644	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 559	0	
Muud ärikulud	-52	-49	
Ärikasum (kahjum)	-20 484	-51 014	
Finantstulud ja -kulud	12	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 472	-51 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 472	-51 009	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-20 484	-51 014
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 559	0
Kokku korrigeerimised	3 559	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	207 144	297
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-74 316	35 926
Laekunud intressid	12	5
Kokku rahavood äritegevusest	115 915	-14 786
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-113 312	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-113 312	0
Kokku rahavood	2 603	-14 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 546	26 332
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 603	-14 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 149	11 546

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	729 359	732 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-51 009	-51 009
31.12.2011	2 556	256	678 350	681 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 472	-20 472
31.12.2012	2 556	256	657 878	660 690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Regionaal Kaubanduse 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

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.

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. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	27 970	74 662	102 632
Amortisatsioonikulu	0	-2 178	-2 178
31.12.2012			
Soetusmaksumus	27 970	74 662	102 632
Akumuleeritud kulum	0	-2 178	-2 178
Jääkmaksumus	27 970	72 484	100 454

	2012	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	45 596	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	10 497	

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	10 680	10 680	10 680
Amortisatsioonikulu	-1 381	-1 381	-1 381
31.12.2012			
Soetusmaksumus	10 680	10 680	10 680
Akumuleeritud kulum	-1 381	-1 381	-1 381
Jääkmaksumus	9 299	9 299	9 299

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	75 118	75 118		
Maksuvõlad	699	699		
Muud võlad	4 481	4 481		
Muud viitvõlad	4 481	4 481		
Saadud ettemaksed	4 381	4 381		
Kokku võlad ja ettemaksed	84 679	84 679		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 033	1 033		
Võlad töövõtjatele	2 919	2 919		
Maksuvõlad	1 536	1 536		
Muud võlad	532	532		
Muud viitvõlad	532	532		
Saadud ettemaksed	4 343	4 343		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 363	10 363		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 880	15 360
Sotsiaalmaksud	3 740	5 284
Kokku tööjõukulud	14 620	20 644
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	545 714	752 706	74 183

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	134 197
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	61 355

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 880	15 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

REGIONAAL KAUBANDUS OÜ (registrikood: 10811544) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO MERERAND	Juhatuse liige	08.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	678 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 472
Kokku	657 878

Juhatuse ettepanek on katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	54835	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040020
E-posti aadress	regionaal@hot.ee