

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ AUTUMN

registrikood: 10954717

tänavatalu nimi, Valdeku 54

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11621

telefon: +372 6998218, +372 5298075

e-posti aadress: toomas@tuul.tl

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	13

Tegevusaruanne

Autumn OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Aruandes kajastatud periood oli ettevõttele seitsmes tegevusaasta. Juhatuse hinnangul on Autumn OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Autumn OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Autumn OÜ põhitegevuseks on insenertegevused ja nende seotud nõustamine.

Järgmisel aastal võib nõustamisteenuste müügitulu tõenäoliselt veelgi väheneda ja tegevuse põhirõhk kandub finantsinvesteeringute haldamisele. Juhatuse liikmele maksti 2012. aastal töötasu kokku 10 800 eurot. Töötajaid 2012. aastal ei olnud.

Lähteandmed	2012	2011	
Käibevara	337 663	749 682	
Lühiajalised kohustused	3 032	24 182	
Raha	283 687	84 558	
Kohustused	3 032	24 182	
Aruandeaasta kahjum	-254 037	-500 385	
Omakapital kokku	2 586 431	3 200 468	
Finantssuhtarv	Valem	2011	2011
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	334 631	752 583
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	111,37	32,12
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	93,64	3,50
Likviidsuskordaja	Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	111,37	32,12
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital	0,01	0,01

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	283 687	84 558	
Finantsinvesteeringud	0	4 708	
Nõuded ja ettemaksed	54 067	660 415	2,3
Kokku käibevara	337 754	749 681	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 451 032	2 476 521	4
Kinnisvarainvesteeringud	800 000	0	
Materiaalne põhivara	768	11 739	5
Kokku põhivara	2 251 800	2 488 260	
Kokku varad	2 589 554	3 237 941	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 123	37 473	
Kokku lühiajalised kohustused	3 123	37 473	
Kokku kohustused	3 123	37 473	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 837 656	3 698 040	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 037	-500 384	11
Kokku omakapital	2 586 431	3 200 468	
Kokku kohustused ja omakapital	2 589 554	3 237 941	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	69 351	186 240	7
Mitmesugused tegevuskulud	-33 221	-72 164	
Tööjõukulud	-14 364	-14 350	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 971	-21 187	
Muud ärikulud	-66	0	
Ärikasum (kahjum)	10 729	78 539	
Finantstulud ja -kulud	-169 070	-480 569	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-158 341	-402 030	
Tulumaks	-95 696	-98 354	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 037	-500 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 729	78 539
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 970	21 187
Kokku korrigeerimised	10 970	21 187
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 648	1 570 541
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	34 441	30 342
Kokku rahavood äritegevusest	82 788	1 700 609
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 921
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-800 000	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	110 090	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	180 578	162 858
Antud laenude tagasimaksed	590 000	89 116
Laekunud intressid	21 146	21 304
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-1 599 012
Muud laekumised investeerimistegevusest	470 223	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	572 037	-1 327 655
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-360 000	-370 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-95 696	-63 442
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-455 696	-433 442
Kokku rahavood	199 129	-60 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 558	145 046
Raha ja raha ekvivalentide muutus	199 129	-60 488
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	283 687	84 558

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	4 068 040	4 070 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-500 384	-500 384
Makstud dividendid			-370 000	-370 000
31.12.2011	2 556	256	3 197 656	3 200 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-254 037	-254 037
Makstud dividendid			-360 000	-360 000
31.12.2012	2 556	256	2 583 619	2 586 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõppeb 31. detsembril. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eurodes.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. 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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Autumn on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 571	2 571		
Muud nõuded	51 279	51 279		
Laenunõuded	45 884	45 884		
Intressinõuded	5 395	5 395		
Ettemaksed	217	217		
Tulevaste perioodide kulud	217	217		
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 067	54 067		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 437	29 437	0	
Ostjatelt laekumata arved	29 437	29 437	0	
Muud nõuded	630 978	630 978		
Laenunõuded	630 978	630 978		
Kokku nõuded ja ettemaksed	660 415	660 415		

31.12.2012.a seisuga on laekumata 3 lühiajalist laenu.

- a) 2010.a antud laen 100.000 krooni intressiga 5%
- b) 2010.a antud laen 200.000 krooni intressiga 5%
- c) 2010.a antud laen 417.932 krooni intressiga 5%

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			34 270
Käibemaks	91		
Üksikisiku tulumaks		154	154
Sotsiaalmaks		297	295
Kohustuslik kogumispension		18	18
Ettemaksukonto jääk	2 480		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 571	469	34 737

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	873 110
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	451 916	414 295
pikaajaline laen kuni 31.12.2015	999 116	1 189 116
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 451 032	2 476 521

Lisaks pikaajalise laenu jäägile 999.116 eur on 31.12.2012.a bilansis kajastatud sellelt laenult 5% määraga arvatud intressinõue 74.102 eur ja 3 võlakirja 209.773 eur, 43.150 eur ning 124.891 eur.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	100 725	100 725	3 664	104 389
Akumuleeritud kulum	-70 507	-70 507	-2 877	-73 384
Jääkmaksumus	30 218	30 218	787	31 005
Ostud ja parendused			1 921	1 921
Muud ostud ja parendused			1 921	1 921
Amortisatsioonikulu	-20 145	-20 145	-1 042	-21 187
31.12.2011				
Soetusmaksumus	100 725	100 725	5 585	106 310
Akumuleeritud kulum	-90 652	-90 652	-3 919	-94 571
Jääkmaksumus	10 073	10 073	1 666	11 739
Amortisatsioonikulu	-10 073	-10 073	-898	-10 971
31.12.2012				
Soetusmaksumus	100 725	100 725	5 585	106 310
Akumuleeritud kulum	-100 725	-100 725	-4 817	-105 542
Jääkmaksumus	0	0	768	768

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	69 351	186 240
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	69 351	186 240
Kokku müügitulu	69 351	186 240
Müügitulu tegevusalade lõikes		
teenuste müük	69 351	186 240
Kokku müügitulu	69 351	186 240

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 800	10 789
Sotsiaalmaksud	3 564	3 560
Kokku tööjõukulud	14 364	14 349
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-69 494
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-88 344
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	-88 344
Intressitulud	185 129	64 803
Intressitulu hoiustelt	165	0
Intressitulu võlakirjadelt	1 880	0
Intressitulu laenudelt	183 084	64 803
Intressikulud	-18 671	0
Intressikulu võlakirjadelt	-18 671	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	3	0
Muud finantstulud ja -kulud	-335 531	-387 534
Kokku finantstulud ja -kulud	-169 070	-480 569

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	581 596	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 470

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 800	10 789

Osanikult soetati aruandeperioodil hoonestatud kinnistu tallinnas, mida hakatakse kasutama üüritulu teenimiseks.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	2 041 059
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	542 560
Kokku tingimuslikud kohustused	2 583 619

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2013

OÜ AUTUMN (registrikood: 10954717) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TUUL	Juhatuse liige	05.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ AUTUMN osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ AUTUMN raamatupidamise aastaaruande, 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. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse 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. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ AUTUMN finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeauditori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

09.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ AUTUMN (registrikood: 10954717) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	09.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 837 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-254 037
Kokku	2 583 619
Katmine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 433 619
Kokku	2 583 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	69351	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Tuul	35011120227		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6998218
Mobiiltelefon	+372 5298075
E-posti aadress	toomas@tuul.tl