

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Activity OÜ

registrikood: 10675383

tänav a nimi: Kuusiku

maja number: 18a

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

e-posti aadress: toivo@toivo.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

2012. aasta lõpetasime kahjumiga. Muus osas tegevus jätkus tavapäraselt ning jätkus seni tehtud investeeringute haldamine. Müügiootel põhivara ka seekordse aruandeaasta jooksul ümber hinnatud ei ole.

Konsolideerimisgrupi struktuur:

2012. aastal Activity konsolideerimisgrupis muutusi ei toimunud. Gruppi kuulub 69% osalusega Poohtech AS, kelle tegevusalaks on valdusfirmade tegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	367 543	12 499	2
Finantsinvesteeringud	459 286	629 860	3
Nõuded ja ettemaksed	277 459	205 400	4
Müügiootel põhivara	250 757	327 451	
Kokku käibevara	1 355 045	1 175 210	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	344 458	439 204	6
Materiaalne põhivara	28 977	40 485	10
Kokku põhivara	373 435	479 689	
Kokku varad	1 728 480	1 654 899	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	613 051	441 713	11
Võlad ja ettemaksed	167 637	148 254	12
Eraldised	31 430	31 430	
Kokku lühiajalised kohustused	812 118	621 397	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	287 602	287 602	11
Võlad ja ettemaksed	495	31 732	12
Kokku pikaajalised kohustused	288 097	319 334	
Kokku kohustused	1 100 215	940 731	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	639 276	806 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 234	-128 429	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	538 861	704 357	
Vähemusesalus	89 404	9 811	
Kokku omakapital	628 265	714 168	
Kokku kohustused ja omakapital	1 728 480	1 654 899	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	152 235	21 570	14
Muud äritulud	29 306	303	
Mitmesugused tegevuskulud	-85 202	-60 167	15
Tööjõukulud	-19 107	-17 817	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 508	-11 977	10
Muud ärikulud	-2	-132	
Ärikasum (kahjum)	65 722	-68 220	
Finantstulud ja -kulud	-124 352	-48 416	17
Kasum (kahjum) investeringutelt sidusettevõtjatesse	-42 807	-16 715	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-101 437	-133 351	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101 437	-133 351	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-126 234	-128 429	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	24 797	-4 922	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	65 722	-68 220	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 508	11 977	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-23 306	0	
Kokku korrigeerimised	-11 798	11 977	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	741	-725	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 850	943	
Kokku rahavood äritegevusest	76 515	-56 025	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-36 398	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	100 000	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	10 929	0	7
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-34 044	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	18 750	0	8
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-128 130	-512 957	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	340 623	6 170	
Antud laenud	-373 300	-206 000	
Antud laenude tagasimaksed	151 000	63 259	
Laekunud intressid	13 475	5 224	
Laekunud dividendid	15 973	13 354	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	149 320	-701 392	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	572 471	606 121	
Saadud laenude tagasimaksed	-401 133	0	
Makstud intressid	-42 129	-8 929	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	129 209	597 192	
Kokku rahavood	355 044	-160 225	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 499	172 724	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	355 044	-160 225	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	367 543	12 499	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	25 565	255	806 967	14 733	847 520
Vigade parandamise mõju	-1	0	0	0	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 564	255	806 967	14 733	847 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-128 429	-4 922	-133 351
31.12.2011	25 564	255	678 538	9 811	714 168
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	25 564	255	678 538	9 811	714 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-126 234	24 797	-101 437
Muud muutused omakapitalis	0	0	-39 262	54 796	15 534
31.12.2012	25 564	255	513 042	89 404	628 265

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtja kontrolli all oleva tütarettevõtja finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid. Realiseerimata kahjumid on samuti elimineeritud, kuid neid arvestatakse üleantud vara allahindluse indikaatorina.

Vähemusosana näidatakse konsolideeritud kasumiaruandes kontserni tütarettevõtte kontserniväliste aktsionäridele või osanikele kuuluvat osa tütarettevõtte puhaskasumist (kahjumist). Vähemusosana konsolideeritud bilansis näidatakse omakapitali koosseisus eraldi real kontserniettevõtete kontserniväliste aktsionäride või osanike osa tütarettevõtte omakapitalist.

Käesolevas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Activity OÜ ja Poohtech AS finantsnäitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui kontsern kavatseb neid hoida lunastustähtajani. Juhul, kui kontsern ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasest väärtuses.

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute õiglase väärtuse määramise aluseks on üldjuhul investeeringu noteeritud turuhind. Noteeritud turuhinna puudumisel määratakse õiglane väärtus mõnel muul meetodil, näiteks aktiivse turu hindade alusel (aruandeperioodil aset leidnud ostu-müügi tehingute alusel samade instrumentide puhul sõltumatute osapoolte vahel), võrdlussuhtarvudel põhineval väärtuse hinnangul (analoogsete börsil noteeritud ettevõtete finantssuhtarvude alusel), diskonteeritud rahavoogude meetodil või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kui korrigeeritud soetusmaksumus peegeldab õiglast väärtust.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade ja muude õiglasest väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjad on kõik äriühingud, mida kontrollib teine äriühing (emaettevõtja). Kontroll toimub, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest;
- emaettevõtjal on kontroll juhtimislepingu, põhikirja või seaduse alusel.

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle investoretevõttele on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- investoretevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest;
- investoretevõttele on esindatuse kaudu oluline mõju tütarettevõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Emaettevõtte aruandes on tütarettevõtted kajastatud soetusmaksumuses, sidusettevõtted kapitaliosaluse meetodil. Konsolideeritud aruandes on tütarettevõtted kajastatud rida-realt konsolideerituna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Suuremate ostude puhul määratakse igal üksikul juhul eraldi, kas ostetud vara võetakse arvele põhivarana või kantakse kulusse. Samuti määratakse igal üksikul juhul põhivarale rakendatav amortisatsioon.

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid klassifitseeritakse bilansis ümber müügiootel põhivaraks hetkel, kui esineb tõenäosus, et varaobjekt müüakse 12 kuu jooksul ning varaobjekt on koheselt müügivalmis. Müügiootel põhivara kajastatakse selle bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Kontoritehnika	3
Sisseseade	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende soetusväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

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

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Activity OÜ käsitleb seotud osapooltena ka omaniku kaudu seotud ettevõtteid, kus omanikul on oluline osalus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	135	134
Arvelduskontod	283 179	9 525
Tähtajalised hoiused	84 229	2 840
Kokku raha	367 543	12 499

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	275 948	275 948
Soetamine	413 805	413 805
Müük müügihinna või lunastamine	-6 170	-6 170
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-53 723	-53 723
31.12.2011	629 860	629 860
Soetamine	116 674	116 674
Müük müügihinna või lunastamine	-340 622	-340 622
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	53 374	53 374
31.12.2012	459 286	459 286

Lühiajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse LHV pangas kaubeldavaid väärtpabereid.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	277 459	277 459	0	0
Laenunõuded	271 471	271 471	0	0
Intressinõuded	5 500	5 500	0	0
Viitlaekumised	488	488	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 459	277 459	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	204 658	204 658	0	0
Laenunõuded	201 670	201 670	0	0
Intressinõuded	2 500	2 500	0	0
Viitlaekumised	488	488	0	0
Ettemaksed	742	742	0	0
Muud makstud ettemaksed	742	742	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 400	205 400	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 422	0
Üksikisiku tulumaks	329	324
Erisoodustuse tulumaks	136	136
Sotsiaalmaks	944	938
Kohustuslik kogumispension	32	32
Töötuskindlustusmaksed	58	67
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 921	1 497

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	256 132	169 923	8
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	88 326	269 281	9
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	344 458	439 204	

Lisa 7 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
11257334	Poohtech AS	Eesti	Valdusfirmade tegevus	88	69

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Müük	31.12.2012
Poohtech AS	50 618	-10 929	39 689
Kokku	50 618	-10 929	39 689

Müüdnud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Poohtech AS	19	10 929	10 929

Lisa 8 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
11437987	Fraktal OÜ	Eesti	Programmeerimine	23.67	23.67
11296570	Scanarius OÜ	Eesti	Investeeringute haldamine	33.33	33.33
12149888	Vinnal Production OÜ	Eesti	Mujal liigitamata mööbli tootmine	33.33	33.33
12176224	Edicy OÜ	Eesti	Programmeerimine	23.67	23.67
11717474	Ühendatud Piletite AS	Eesti	ID-pileti müük	44	32.43
4000690730	Cmart SIA	Läti	Maksete vahendus elektroonses kanalis	40.48	31.74

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Fraktal OÜ	13 917	0	0	-4 734	9 726	0	18 909
Scanarius OÜ	24 000	0	0	0	-7 368	0	16 632
Vinnal Production OÜ	8 339	152 500	0	0	-143 895	0	16 944
Edicy OÜ	46 084	0	0	0	-3 485	0	42 599
Ühendatud Piletite AS	77 583	0	-18 750	0	102 215	0	161 048
Cmart SIA	0	0	0	0	0	0	0
Kokku	169 923	152 500	-18 750	-4 734	-42 807	0	256 132

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Vinnal Production OÜ	0	31.12.2012	152 500

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Ühendatud Piletite AS	2	18 750	

Lisa 9 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	167 837	167 837
Soetamine	99 152	99 152
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	2 292	2 292
31.12.2011	269 281	269 281
Soetamine	11 456	11 456
Müük müügihinna või lunastamine	-1	-1
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-192 410	-192 410
31.12.2012	88 326	88 326

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	16 100	26 456	42 556	3 980	46 536
Akumuleeritud kulum	-13 261	-13 402	-26 663	-3 809	-30 472
Jääkmaksumus	2 839	13 054	15 893	171	16 064
Ostud ja parendused	0	36 398	36 398	0	36 398
Amortisatsioonikulu	-883	-10 923	-11 806	-171	-11 977
31.12.2011					
Soetusmaksumus	16 100	62 854	78 954	3 980	82 934
Akumuleeritud kulum	-14 144	-24 325	-38 469	-3 980	-42 449
Jääkmaksumus	1 956	38 529	40 485	0	40 485
Amortisatsioonikulu	-576	-10 932	-11 508	0	-11 508
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 100	62 854	78 954	3 980	82 934
Akumuleeritud kulum	-14 720	-35 257	-49 977	-3 980	-53 957
Jääkmaksumus	1 380	27 597	28 977	0	28 977

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Ehitised	100 000	0
Kokku	100 000	0

Aruandeperioodil on müüdud müügiototel põhivara.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen residendist äriühingult	45 000	45 000			9%	EUR	2013
Laen mitteresidentist äriühingult	353 460	353 460			0	EUR	2013
Laen ainuomanikult	214 591	214 591			0	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	613 051	613 051					
Pikaajalised laenud							
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	287 602	0	287 602	0	2	EUR	2015
Pikaajalised laenud kokku	287 602	0	287 602	0			
Laenukohustused kokku	900 653	613 051	287 602	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen residendist äriühingult	401 133	401 133			3%	EUR	2012
Laen mitteresidentist äriühingult	34 988	34 988			0	USD	2012
Laen ainuomanikult	5 592	5 592			0	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	441 713	441 713					
Pikaajalised laenud							
Laen residendist äriühingult	287 602	0	287 602	0	3%	EUR	2015
Pikaajalised laenud kokku	287 602	0	287 602	0			
Laenukohustused kokku	729 315	441 713	287 602	0			

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 860	1 860	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 852	1 852	0	0	
Maksuvõlad	10 921	10 921	0	0	5
Muud võlad	148 999	148 504	495	0	
Intressivõlad	495	0	495		
Dividendivõlad	118 236	118 236	0	0	
Muud viitvõlad	30 268	30 268	0	0	
Saadud ettemaksed	4 500	4 500	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	168 132	167 637	495	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 714	4 714	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 518	1 518	0	0	
Maksuvõlad	1 497	1 497	0	0	5
Muud võlad	168 040	136 308	31 732	0	
Intressivõlad	34 199	2 467	31 732		
Dividendivõlad	118 236	118 236	0	0	
Muud viitvõlad	15 605	15 605	0	0	
Saadud ettemaksed	4 217	4 217	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	179 986	148 254	31 732	0	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	405 303	536 045
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	107 739	142 493
Kokku tingimuslikud kohustused	513 042	678 538

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	84 800	0
Eesti	67 435	21 570
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	152 235	21 570
Kokku müügitulu	152 235	21 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine	134 800	0
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	17 435	21 570
Kokku müügitulu	152 235	21 570

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	178
Mitmesugused bürookulud	31 684	15 955
Lähetuskulud	22 469	8 705
Autokulud	15 146	22 028
Teenused ja konsultatsioonid	15 903	13 301
Kokku mitmesugused tegevuskulud	85 202	60 167

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	14 337	13 299
Sotsiaalmaksud	4 770	4 518
Kokku tööjõukulud	19 107	17 817
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-139 036	0
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-139 036	0
Intressitulud	18 411	15 475
Intressitulu hoiustelt	4 205	3 817
Intressitulu laenudelt	14 206	11 658
Intressikulud	-12 903	-20 144
Intressikulu laenudelt	-12 903	-20 144
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	342	0
Muud finantstulud ja -kulud	-2 405	-57 101
Dividenditulu	11 239	13 354
Kokku finantstulud ja -kulud	-124 352	-48 416

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõttjad	109 113	0	145 550	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	13 916	881 149	5 942	522 381

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad	0	84 800	239 500	278 500	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	50 000	8 000	0	527 471	160 000

2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	4 700	141 000	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	3 000	0	200 580	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 566	3 566

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	286 067	12 357
Finantsinvesteeringud	459 286	629 860
Nõuded ja ettemaksed	197 007	200 748
Müügiootel põhivara	250 757	327 451
Kokku käibevara	1 193 117	1 170 416
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	223 099	412 239
Materiaalne põhivara	28 977	40 485
Kokku põhivara	252 076	452 724
Kokku varad	1 445 193	1 623 140
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	588 051	441 713
Võlad ja ettemaksed	158 063	147 637
Eraldised	31 429	31 429
Kokku lühiajalised kohustused	777 543	620 779
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	287 602	287 602
Võlad ja ettemaksed	495	31 732
Kokku pikaajalised kohustused	288 097	319 334
Kokku kohustused	1 065 640	940 113
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	657 208	724 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-303 474	-66 984
Kokku omakapital	379 553	683 027
Kokku kohustused ja omakapital	1 445 193	1 623 140

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	17 436	16 870
Muud äritulud	29 306	303
Mitmesugused tegevuskulud	-58 253	-57 764
Tööjõukulud	-19 107	-17 817
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 508	-11 977
Muud ärikulud	-1	-132
Kokku ärikasum (-kahjum)	-42 127	-70 517
Finantstulud ja -kulud	-261 347	3 533
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-303 474	-66 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-303 474	-66 984

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-42 127	-70 517
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 508	11 977
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-23 306	0
Kokku korrigeerimised	-11 798	11 977
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	741	-741
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 892	517
Kokku rahavood äritegevusest	-40 292	-58 764
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-36 398
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	100 000	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	10 929	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-34 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-128 130	-512 957
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	340 623	6 170
Antud laenud	-297 500	-203 000
Antud laenude tagasimaksed	151 000	63 259
Laekunud intressid	15 159	5 224
Laekunud dividendid	15 973	13 354
Kokku rahavood investeerimistegevusest	208 054	-698 348
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	547 471	606 121
Saadud laenude tagasimaksed	-401 133	0
Makstud intressid	-40 390	-8 929
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	105 948	597 192
Kokku rahavood	273 710	-159 920
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 357	172 277
Raha ja raha ekvivalentide muutus	273 710	-159 920
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	286 067	12 357

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	255	724 192	750 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-66 984	-66 984
Muud muutused omakapitalis	-1	0	0	-1
31.12.2011	25 564	255	657 208	683 027
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-50 618	-50 618
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	71 948	71 948
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	25 564	255	678 538	704 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-303 474	-303 474
31.12.2012	25 564	255	353 734	379 553
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	0	0	-39 689	-39 689
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	0	0	198 997	198 997
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	25 564	255	513 042	538 861

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2013

Activity OÜ (registrikood: 10675383) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ANNUS	Juhatuse liige	11.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Activity OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Activity OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2012, konsolideeritud 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 ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 23.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

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

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeauditori number 57

Auditorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Auditoortevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

11.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Activity OÜ (registrikood: 10675383) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	11.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	639 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 234
Kokku	513 042
Jaotamine	
Kokku	513 042

Otsustati kasumit mitte jaotada, jätta see jaotamata kasumi koosseisu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	639 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 234
Kokku	513 042

Otsustati kasumit mitte jaotada, jätta see jaotamata kasumi koosseisu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17436	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Annus	37111070219		25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toivo@toivo.ee