

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ INTERPEN

registrikood: 10270284

tänava/talu nimi, Kungla 16
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50403

telefon: +372 7380453

faks: +372 7380453

e-posti aadress: interpen@interpen.ee

veebilehe aadress: www.interpen.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Interpen alustas oma tegevust 1997.aastal. Põhitegevuseks on kirja-,kontori- ja koolitarvete jae- ja hulgimüük. Kuni 2010 aasta oktoobrini olid meie kauplused avatud Raatuse Kaubamajas ja kauplus-ladu asus Riia tänavas.Lisaks pakkusime ka paljundus-, köitmis- ja trükiteenust. Meie eesmärk oli säilitada püsiv suur kauba valik ja hea teenindus. Oktoobris 2010 müüs OÜ Interpen oma tegevuse maha.

2011 aastal ettevõtte otsis uut väljundit.Aastal 2012 ettevõttel majandustegevust ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	153 262	166 427	2
Nõuded ja ettemaksed	10 622	16 861	
Kokku käibevara	163 884	183 288	
Kokku varad	163 884	183 288	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 269	4 316	4
Kokku lühiajalised kohustused	4 269	4 316	
Kokku kohustused	4 269	4 316	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 160	199 207	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 357	-23 047	
Kokku omakapital	159 615	178 972	
Kokku kohustused ja omakapital	163 884	183 288	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	0	250	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-598	
Mitmesugused tegevuskulud	-803	-1 810	
Muud ärikulud	-6 000	-18 368	
Ärikasum (kahjum)	-6 803	-20 526	
Finantstulud ja -kulud	104	137	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 699	-20 389	
Tulumaks	-2 658	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 357	-23 047	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 803	-20 526	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 239	107 064	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-47	-15 467	
Laekunud intressid	104	137	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-2 658	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 165	68 550	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-10 000	-10 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	-10 000	
Kokku rahavood	-13 165	58 550	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	166 427	107 877	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 165	58 550	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	153 262	166 427	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	209 207	212 019
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	209 207	212 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 047	-23 047
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2011	2 556	256	176 160	178 972
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	176 160	178 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 357	-9 357
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	2 556	256	156 803	159 615

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. Interpen OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval toimunud valuutakursid. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja..

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja valmistoodang hinnatakse alla juhul, kui nende hinnanguline soetusmaksumus ületab nende neto realiseerimismaksumust.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal, teenused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestuse meetodid

Rakendatavate amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärgiks on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning on põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnevad:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Masinad ja seadmed	Lineaarne	20 %
Arvutustehnika	Lineaarne	20 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

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

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid informatsioon selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Interpen OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) tegevjuhtkonda;
- b) punktis (a) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- c) ettevõtte töötajaid.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	17 337	17 340
Arvelduskontod	135 925	149 087
Kokku raha	153 262	166 427

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Intress				3
Ettemaksukonto jääk	0		77	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	77	3

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 269	4 269		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 269	4 269		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 316	4 316		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 316	4 316		

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	123 874	139 166
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	32 929	36 994
Kokku tingimuslikud kohustused	156 803	176 160

Lisa 6 Osakapital (eurodes)

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

Ettevõtte asutamisel moodustati osakapital 40 000 krooni.
Osanikke on kaks ja osakapital jaguneb võrdselt.
Seisuga 31.12.2012 on ettevõtte osakapital äriregistris eurodesse ümber arvestamata.
Aastaaruandes on osakapital eesti kroonides ümber arvestatud kursiga 15,6466 krooni/euro.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	250
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	250
Kokku müügitulu	0	250
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontoritarvete müük	0	250
Koopiateenus	0	0
Kokku müügitulu	0	250

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.aastal ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2012 aastal Interpen OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2013

OÜ INTERPEN (registrikood: 10270284) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV UUDAM	Juhatuse liige	11.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 357
Kokku	156 803
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	156 803
Kokku	156 803

OÜ Interpen juhatuse ettepanek on jätta vaba kasum osaühingu vaba omakapitali koosseisu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 357
Kokku	156 803
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	156 803
Kokku	156 803

OÜ Interpen juhatus otsustas jätta vaba kasum osaühingu vaba omakapitali koosseisu.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Uudam	37505042721	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Kalev Uudam	34611302725	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7380453
Faks	+372 7380453
E-posti aadress	interpen@interpen.ee
Veebilehe aadress	www.interpen.ee