

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Näkimõisa

registrikood: 12069882

tänava/talu nimi, Jahu 12-110

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 5270030

e-posti aadress: priit.alamae@gmail.com

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 Laenukohustused	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Näkimõisa registreeriti äriregistris 7. märtsil, 2011 aastal. Ettevõtte tegutseb kinnisvara ostu ja müügi vallas.

2012 aasta jooksul tulu ei teenitud.

OÜ Näkimõisa juhatuses on kaks liiget. Juhatuse on samal ajal ka tegevjuhtkonnaks ja töötajateks.

Ettevõtte on 2013 aastal plaanis jätkata kinnisvaraga seotud tegevust Eesti Vabariigis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	113	3 890	
Kokku käibevara	113	3 890	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	14 956	
Materiaalne põhivara	11 090	0	
Kokku põhivara	11 090	14 956	
Kokku varad	11 203	18 846	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	129 990	27 582	3
Kokku lühiajalised kohustused	129 990	27 582	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	160 914	90 914	2
Kokku pikaajalised kohustused	160 914	90 914	
Kokku kohustused	290 904	118 496	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-102 150	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-180 051	-102 150	
Kokku omakapital	-279 701	-99 650	
Kokku kohustused ja omakapital	11 203	18 846	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	07.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-67 783	-3 000	
Tööjõukulud	-30 911	0	4
Muud ärikulud	-14	-143	
Ärikasum (kahjum)	-98 708	-3 143	
Finantstulud ja -kulud	-81 343	-99 007	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-180 051	-102 150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-180 051	-102 150	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	07.03.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-98 708	-3 143
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-14 956
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 011	0
Kokku rahavood äritegevusest	-62 697	-18 099
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 090	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-121 432
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	50 000
Laekunud intressid	10	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 080	-71 425
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	70 000	146 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-55 086
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	70 000	93 414
Kokku rahavood	-3 777	3 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 890	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 777	3 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	113	3 890

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.03.2011	0		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-102 150	-102 150
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2011	2 500	-102 150	-99 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-180 051	-180 051
31.12.2012	2 500	-282 201	-279 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Näkimõisa 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtted;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	160 914		160 914		EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	160 914		160 914			
Laenukohustused kokku	160 914		160 914			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	90 914		90 914		EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	90 914		90 914			
Laenukohustused kokku	90 914		90 914			

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	17 297	17 297		
Maksuvõlad	13 614	13 614		
Muud võlad	99 079	99 079		
Intressivõlad	93 979	93 979		
Muud viitvõlad	5 100	5 100		
Kokku võlad ja ettemaksed	129 990	129 990		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	07.03.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	22 959	0
Sotsiaalmaksud	7 952	0
Kokku tööjõukulud	30 911	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	07.03.2011 - 31.12.2011
Intressitulud	10	7
Intressitulu hoiustelt	10	7
Intressikulud	-66 397	-27 582
Intressikulu laenudelt	-66 397	-27 582
Muud finantstulud ja -kulud	-14 956	-71 432
Kokku finantstulud ja -kulud	-81 343	-99 007

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	254 893	118 496

2012	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		70 000
07.03.2011 - 31.12.2011	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	146 000	55 086

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.10.2013

OÜ Näkimõisa (registrikood: 12069882) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ALAMÄE	Juhatuse liige	10.10.2013
PIRET ROOS	Juhatuse liige	12.10.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-102 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-180 051
Kokku	-282 201
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-282 201
Kokku	-282 201

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-102 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-180 051
Kokku	-282 201
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-282 201
Kokku	-282 201

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5270030
E-posti aadress	priit.alamae@gmail.com