

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Batistas

registrikood: 10863506

tänavatalu nimi, Merivälja tee 5-E306

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11911

telefon: +372 5098621

e-posti aadress: kairitvolmer@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Batistas on jätkuvalt tegutsev ettevõte, mille põhitegevusalaks on õigusteenuste osutamine (tegevusala 69109 – muud juriidilised toimingud).

2013.a. majandusaastal jätkab OÜ Batistas oma tegevust senisel kujul.

Juhatusel tasusid ei makstud, ettevõttel töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13	13 939	
Finantsinvesteeringud	31 173	28 259	
Nõuded ja ettemaksed	8 687	72 420	2
Varud	26 411	26 411	
Kokku käibevara	66 284	141 029	
Kokku varad	66 284	141 029	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 828	138 819	4
Võlad ja ettemaksed	1 097	3 049	5
Kokku lühiajalised kohustused	61 925	141 868	
Kokku kohustused	61 925	141 868	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 651	-11 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 198	8 017	
Kokku omakapital	4 359	-839	
Kokku kohustused ja omakapital	66 284	141 029	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	5 293	37 015	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-819	-31 289	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 141	-2 295	
Ärikasum (kahjum)	3 333	3 431	
Finantstulud ja -kulud	1 865	4 586	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 198	8 017	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 198	8 017	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 333	3 431	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	732	3 338	2
Varude muutus	0	-26 411	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 952	1 009	5
Laekunud intressid	0	13	
Kokku rahavood äritegevusest	2 113	-18 620	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud tütarettevõtjate müügist	1 600	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-6 040	-3 246	
Antud laenud	0	-63 000	2
Antud laenude tagasimaksed	63 000	0	2
Laekunud intressid	3 383	0	7
Laekunud dividendid	8	53	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	61 951	-66 193	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 010	98 000	4
Saadud laenude tagasimaksed	-80 000	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-77 990	98 000	
Kokku rahavood	-13 926	13 187	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 939	752	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 926	13 187	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13	13 939	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-11 668	-8 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	8 017	8 017
31.12.2011	2 556	256	-3 651	-839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 198	5 198
31.12.2012	2 556	256	1 547	4 359

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

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.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 631	1 631	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59	0	0	3
Ettemaksed	6 997	6 997	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 687	8 687	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 631	1 631	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	476	476	0	0	3
Muud nõuded	63 000	63 000	0	0	
Laenuõuded	63 000	63 000	0	0	
Ettemaksed	7 313	7 313	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 420	72 420	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	30	27
Ettemaksukonto jääk	29	449
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	59	476

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	60 828	60 828		
Lühiajalised laenud kokku	60 828	60 828		
Laenukohustused kokku	60 828	60 828	0	0
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	138 819	138 819		
Lühiajalised laenud kokku	138 819	138 819		
Laenukohustused kokku	138 819	138 819	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	254	254	0	0
Muud võlad	843	843	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 097	1 097	0	0
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 206	2 206	0	0
Muud võlad	843	843	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 049	3 049	0	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 293	36 389
Läti	0	626
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 293	37 015
Kokku müügitulu	5 293	37 015
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduvahendite müük, vahendus ja rent	5 293	37 015
Kokku müügitulu	5 293	37 015

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 600	0
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-3 126	4 520
Intressitulud	3 383	13
Saadud dividendid	8	53
Kokku finantstulud ja -kulud	1 865	4 586

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	61 671	0	139 662
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	787	127	787	2 124

2012	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	80 000	2 010
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	748	0	0	0
2011	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	98 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	748	0	0	0

Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud ja muid soodustusi ei võimaldatud. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2013

OÜ Batistas (registrikood: 10863506) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRIT VOLMER	Juhatuse liige	25.11.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 198
Kokku	1 547
Jaotamine	
Tulevaste aastate kasum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 547
Kokku	1 547

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	5293	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Randu Riiberg	37711130215		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5098621
E-posti aadress	kairitvolmer@hotmail.com