

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2012

aruandeaasta lõpp: 30.06.2013

ärinimi: **Osaühing Kohila Tööstuspark**

registrikood: **10995870**

tänava/talu nimi, Rännaku pst 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10917

telefon: +372 5112061, +372 6776260

faks: +372 6776261

e-posti aadress: kohila@laen24.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Kohila Tööstuspark on asutatud 2003. aastal, aktiivne majandustegevus algas 2007/2008 majandusaastal.

Ettevõtte omab tootmishooneid Kohila vallas, mida hoitakse renditulu saamise eesmärgil. OÜ Kohila Tööstuspark on mainitud hoonetel pärast soetamist teostanud renoveerimistöid nende seisukorra parandamiseks.

OÜ Kohila Tööstuspark juhatuse oli aruandeperioodil kaheliikmeline, juhatuse liikmetele liikmeks oleku eest tasu ei makstud ning muid soodustusi ei osutatud. Osaühingus Kohila Tööstuspark ei olnud 2012/2013 majandusaastal ühtegi töötajat.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 617	129	2
Nõuded ja ettemaksed	7 335	6 858	3
Varud	9 610	43 500	
Kokku käibevara	19 562	50 487	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	316 512	319 296	5
Materiaalne põhivara	100	940	6
Kokku põhivara	316 612	320 236	
Kokku varad	336 174	370 723	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	67 169	11 202	7
Võlad ja ettemaksed	43 605	78 373	8
Kokku lühiajalised kohustused	110 774	89 575	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	187 067	254 745	7
Kokku pikaajalised kohustused	187 067	254 745	
Kokku kohustused	297 841	344 320	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925	9
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 015	5 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 930	-6 914	
Kokku omakapital	38 333	26 403	
Kokku kohustused ja omakapital	336 174	370 723	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Müügitulu	106 370	8 783	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 245	-821	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 934	-5 165	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 624	-3 798	5,6
Muud ärikulud	0	-798	
Ärikasum (kahjum)	15 567	-1 799	
Finantstulud ja -kulud	-3 637	-5 115	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 930	-6 914	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 930	-6 914	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 567	-1 799	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 624	3 798	5,6
Kokku korrigeerimised	3 624	3 798	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-477	-6 773	
Varude muutus	33 890	-43 500	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-34 768	59 053	
Makstud intressid	-3 637	-5 117	11
Kokku rahavood äritegevusest	14 199	5 662	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 000	2 600	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 711	-11 606	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 711	-9 006	
Kokku rahavood	2 488	-3 342	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129	3 471	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 488	-3 342	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 617	129	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2011	24 926	1 046	7 346	33 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-6 914	-6 914
Muutused reservides	0	1 447	-1 447	0
Muud muutused omakapitalis	-1	0	0	-1
30.06.2012	24 925	2 493	-1 015	26 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 930	11 930
30.06.2013	24 925	2 493	10 915	38 333

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohila Tööstuspark OÜ 2012/2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kohila Tööstuspark OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga kliendi laekumata arvete põhjal eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

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

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes ning amortisatsiooni ei arvestata.

Juhul, kui toimub muutus kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärgis, klassifitseeritakse see bilansis ümber. Muutuse päevast rakendatakse objektile uue varadegrupi arvestuspõhimõtteid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 euro ja mille kasulik eluiga on üle 2 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldis kajastatakse summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt vajalik eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tingimusliku kohustusena kajastatakse kohustusi, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

- Omanikud (Emaettevõtte ning emettevõtte omanikud);
- Osaühingu juhatus;
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 30.06.2012 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad

järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012
Arvelduskontod	2 617	129
Kokku raha	2 617	129

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 740	6 740			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	595	595			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 335	7 335			

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 100	4 100			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 758	2 758			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 858	6 858			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2013		30.06.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	146	2 729	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29	0	29	0
Ettemaksukonto jääk	566		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	595	146	2 758	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
30.06.2011			
Soetusmaksumus	38 436	295 441	333 877
Akumuleeritud kulum	0	-11 626	-11 626
Jääkmaksumus	38 436	283 815	322 251
Amortisatsioonikulu	0	-2 955	-2 955
30.06.2012			
Soetusmaksumus	38 436	295 441	333 877
Akumuleeritud kulum	0	-14 581	-14 581
Jääkmaksumus	38 436	280 860	319 296
Amortisatsioonikulu	0	-2 784	-2 784
30.06.2013			
Soetusmaksumus	38 436	295 441	333 877
Akumuleeritud kulum	0	-17 365	-17 365
Jääkmaksumus	38 436	278 076	316 512

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 150	7 750
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-545	-925

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
30.06.2011		
Soetusmaksumus	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	-774	-774
Jääkmaksumus	1 783	1 783
Amortisatsioonikulu	-843	-843
30.06.2012		
Soetusmaksumus	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	-1 617	-1 617
Jääkmaksumus	940	940
Amortisatsioonikulu	-840	-840
30.06.2013		
Soetusmaksumus	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	-2 457	-2 457
Jääkmaksumus	100	100

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline pangalaen	67 169	67 169			
Lühiajalised laenud kokku	67 169	67 169			
Pikaajalised laenud					
Laen emattevõtjalt	187 067	0	187 067		12
Pikaajalised laenud kokku	187 067	0	187 067		
Laenukohustused kokku	254 236	67 169	187 067		
	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen emattevõtjalt	187 367	0	187 367		12
Pikaajaline pangalaen	78 580	11 202	67 378		
Pikaajalised laenud kokku	265 947	11 202	254 745		
Laenukohustused kokku	265 947	11 202	254 745		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	30.06.2013	30.06.2012
Maa	16 067	16 067
Ehitised	278 076	280 860
Kokku	294 143	296 927

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	40	40			
Maksuvõlad	146	146			4
Saadud ettemaksed	192	192			
Kohustus aruandva isiku	43 227	43 227			
Kokku võlad ja ettemaksed	43 605	43 605			

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	71	71			
Saadud ettemaksed	192	192			
Kohustus aruandva isiku ees	78 110	78 110			
Kokku võlad ja ettemaksed	78 373	78 373			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012
Osakapital	24 925	24 925
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 150	8 783
Rootsi	97 220	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 370	8 783
Kokku müügitulu	106 370	8 783
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	9 150	8 783
Vahendus tegevus	97 220	0
Kokku müügitulu	106 370	8 783

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Intressitulud	0	2
Intressikulud	-3 637	-5 117
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 637	-5 115

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Ettur OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2013	30.06.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	187 067	187 367

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2013

Osaühing Kohila Tööstuspark (registrikood: 10995870) 01.07.2012 - 30.06.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL KÕRGMAA	Juhatuse liige	30.12.2013
HANNES ROSIN	Juhatuse liige	30.12.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 930
Kokku	10 915

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	97220	91.40%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9150	8.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Ettur	11036248	Rännaku pst 12, Tallinn, Harju maakond, 10917, Eesti	24925 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6776260
Faks	+372 6776261
Mobiiltelefon	+372 5112061
E-posti aadress	kohila@laen24.ee