

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Võlamenetleja

registrikood: 12064755

tänava/talu nimi, Turu plats 5/7-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11611

e-posti aadress: volamenetleja@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Muud nõuded	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Muud võlad	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

OÜ Võlamenetleja asutati 23.02.2011. a. Äriühingu põhitegevuseks on finantsinvesteeringute tegemine ja nende haldamine.

2012. a äriühingul palgalisi töötajaid ei olnud, tulu saadi finantsinvesteeringutelt.

Juhatusel liikmetele tasu ei makstud, samuti ei võimaldatud neile äriühingu kulul soodustusi.

2013.a kavandab äriühing samal tegevusalal jätkata.

Juhatus kinnitab, et OÜ Võlamenetleja on tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühingu juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	463	546	2
Nõuded ja ettemaksed	232 523	122 060	3
Kokku käibevara	232 986	122 606	
Kokku varad	232 986	122 606	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 500	100 250	4
Võlad ja ettemaksed	266	3 044	5
Kokku lühiajalised kohustused	27 766	103 294	
Kokku kohustused	27 766	103 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 812	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 908	16 812	
Kokku omakapital	205 220	19 312	
Kokku kohustused ja omakapital	232 986	122 606	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-30 985	-14 281	
Ärikasum (kahjum)	-30 985	-14 281	
Finantstulud ja -kulud	216 893	31 093	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	185 908	16 812	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 908	16 812	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-30 985	-14 281
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	216 893	31 093
Kokku korrigeerimised	216 893	31 093
Kokku rahavood äritegevusest	185 908	16 812
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-110 462	-122 060
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-110 462	-122 060
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	44 030	121 794
Saadud laenude tagasimaksed	-116 780	-18 500
Makstud intressid	-2 779	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75 529	103 294
Kokku rahavood	-83	-1 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	546	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-83	-1 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	463	546

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.02.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		16 812	16 812
31.12.2011	2 500	16 812	19 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)		185 908	185 908
31.12.2012	2 500	202 720	205 220

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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

Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid

v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so.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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid bilansis ei kajastu.

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 teenust osutakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	1
Arvelduskontod	462	545
Kokku raha	463	546

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	179 042	179 042		
Intressinõuded	53 480	53 480		
Kokku muud nõuded	232 522	232 522		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	102 149	102 149		
Intressinõuded	19 911	19 911		
Kokku muud nõuded	122 060	122 060		

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	27 500	27 500			8	eur
Lühiajalised laenud kokku	27 500	27 500				
Laenukohustused kokku	27 500	27 500				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	100 250	100 250			8	eur
Lühiajalised laenud kokku	100 250	100 250				
Laenukohustused kokku	100 250	100 250				

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	266	266		
Kokku muud võlad	266	266		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	3 044	3 044		
Kokku muud võlad	3 044	3 044		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei olnud 2012.a ühtegi palgalist töötajat.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	23.02.2011 - 31.12.2011
Intressitulud	53 480	19 916
Intressitulu laenudelt	53 480	19 911
Muud intressitulud	0	5
Intressikulud	4 331	3 173
Intressikulu laenudelt	4 331	3 173
Muud finantstulud ja -kulud	167 744	14 350
Kokku finantstulud ja -kulud	225 555	37 439

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud, samuti ei võimaldatud neile mingeid soodustusi osaühingu kulul.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva 31. detsember 2012 ja juhatuse poolt aruande koostamispäeva vahemikul.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ Võlamenetleja (registrikood: 12064755) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERLI PALMITS	Juhatuse liige	29.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 908
Kokku	202 720
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 720
Kokku	202 720

Arvata aruande aasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Palmits Invest	10933000	Ehitajate tee 133c-20, Tallinn, Harju maakond, Eesti	833 EUR
OÜ NatureProject	11032285	Serva 40-2, Tallinn, 11618, Eesti	1667 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	volamenetleja@gmail.com