

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tõnisson Invest OÜ

registrikood: 12114476

tänavanimi, maja ja korteri number: Rüütli 47

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80010

e-posti aadress: info@tonisson.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tõnisson Invest OÜ põhitegevuseks 2012 olid ärikonsultatsioonid.
2013 a kavatsetakse jätkata sihipärasest tegevusest teenuste laiendamiseks.

Peamised finantssuhtarvud	2012
Müügitulu (tuh €)	59,7
Puhaskasum	1
Käibevara	38,4
Põhivara	1
Bilansimaht	39,4
Omakapital	10,1
Brutokasumimäär	1,6 %
Puhasrentaablus	1,6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3
ROA	2,4 %
ROE	9,5 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Käive

Realiseerimise netokäive oli 2012 aastal 59,7 tuh. €. Import ega eksport käivet aruandval aastal ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 413	5 703	2
Nõuded ja ettemaksed	28 019	5 416	3,4,6
Kokku käibevara	38 432	11 119	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 017	1 032	5
Kokku põhivara	1 017	1 032	
Kokku varad	39 449	12 151	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 481	0	7,10
Võlad ja ettemaksed	1 913	3 055	8
Kokku lühiajalised kohustused	29 394	3 055	
Kokku kohustused	29 394	3 055	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 596	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	959	6 596	
Kokku omakapital	10 055	9 096	
Kokku kohustused ja omakapital	39 449	12 151	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	31.05.2011 - 31.12.2011
Müügitulu	59 743	41 532
Muud äritulud	824	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 180	-24 734
Mitmesugused tegevuskulud	-13 414	-9 732
Tööjõukulud	0	-429
Kokku ärikasum (-kahjum)	973	6 637
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-15	-41
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	959	6 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	959	6 596

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	31.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	973	6 637	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 678	-5 416	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 142	3 055	8
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	3 510	4 276	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 073	
Antud laenud	-26 281	0	3,6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 281	-1 073	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 481	0	7,10
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	27 481	2 500	
Kokku rahavood	4 710	5 703	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 703	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 710	5 703	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 413	5 703	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 596	6 596
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2011	2 500	6 596	9 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)		959	959
31.12.2012	2 500	7 555	10 055

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tõnisson Invest OÜ 2012 a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele. Põhinõuded on aluseks võetud raamatupidamisseadusest, mida täiendavad EV

Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamises kajastatavaid majandustehinguid peetakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt ning kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Aruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Kõik muus valuutas sooritatud tehingud konverteeritakse EUR-desse.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude ning aastaaruandes sularaha ja arvelduskonto jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osad kajastatakse soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse investeringult saadava kasumi/kahjumiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse vastavalt reaalolukorrale ja tõenäoliselt laekuvate summade järgi. Iga võlanõuet käsitletakse individuaalselt toetudes teada olevatele faktidele, mis on saadud nii suuliste kui kirjalike infoallikate kaudu. Ebatõenäolisteks tunnustatud laekumised kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis eraldi negatiivse nõudena. Lootusetuks tunnustatud nõuded kantakse raamatupidamise arvestusest välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud arvestus on otseses soetusmaksumuses ning nende soetamisel tehtud lisakulutuste summad varude soetushinnale ei lisandu vaid kantakse tegevuskuludesse.

Tulud

Igasugune ettevõtte tulu kajastatakse tekkepõhiselt nii kauba- või teenuse üleandmisel, raha laekumise momendil, või siis arve esitamisega seotud perioodil.

Intressitulu aga vastavalt laekumisele kassapõhise arvestuse alusel.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt nende tekkimise perioodile. Kui seda pole võimalik täpselt kindlaks määratleda, siis vastavalt nende kohta esitatud dokumentatsioonile.

Maksustamine

Maksustamine toimub vastavalt maksuliigile ja maksustamisperioodile.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on ettevõtte osanikud ja juhtkond ning nendega otseselt seotud lähisugulased.

Samuti ettevõtte osanike ja juhkonna liikmetega seotud teised juriidilised isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
kassa	139	179
arveldusarve	10 274	5 524
Kokku raha	10 413	5 703

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 026	1 026
Ostjatelt laekumata arved	1 026	1 026
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	512	512
Muud nõuded	26 281	26 281
Laenunõuded	26 281	26 281
Ettemaksed	200	200
Muud makstud ettemaksed	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 019	28 019
	31.12.2011	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 416	5 416
Ostjatelt laekumata arved	5 416	5 416
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 416	5 416

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	496		765
Ettemaksukonto jääk	16	0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	512		765

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 017	1 032
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 017	1 032

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	26 281	26 281		
Kokku muud nõuded	26 281	26 281		

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	26 281	26 281		
füüsiline isik	1 200	1 200		
Lühiajalised laenud kokku	27 481	27 481		
Laenukohustused kokku	27 481	27 481		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 413	1 413		
Saadud ettemaksed	500	500		
Muud saadud ettemaksed	500	500		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 913	1 913		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 290	2 290		
Maksuvõlad	765	765		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 055	3 055		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	31.05.2011 - 31.12.2011
Muud	0	429
Kokku tööjõukulud	0	429

2012.a.-l ettevõttel ei olnud töölepinguga töötajaid.

2011 a. väljamakse toimus töövõtulepingu alusel.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200

2012.a.-l saadi omanikult laenu.

Ettevõtte tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid olulisi soodustusi ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Tõnisson Invest OÜ (registrikood: 12114476) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRI VAHAR	Juhatuse liige	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	959
Kokku	7 555

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	59743	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Foreks Invest	12112282	Suur-Kuke 13, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1250 EUR
Consultfoks OÜ	12237183	Silla küla, Paikuse vald, Pärnu maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@tonisson.ee