

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 28.10.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Philia OÜ

registrikood: 12183879

tänava/talu nimi, Mudasilla

maja ja korteri number:

küla: Paunaste küla

vald: Kõue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75025

telefon: +372 5293858

e-posti aadress: arno.ilves@mail.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 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 28.10.2011.a.

Müügitulu perioodil 28.10.2011-31.12.2012.a. oli 19 577 eurot ja puhaskasum oli 11 996 eurot.

Ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikmetele töötasu ega sellega võrdsustatud väljamakseid ei tehtud.
Peamised plaanid 2013. aastaks on jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	28.10.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 906	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	8 590	0	
Kokku käibevara	14 496	2 500	
Kokku varad	14 496	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 996	0	
Kokku omakapital	14 496	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	14 496	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	28.10.2011 - 31.12.2012	28.10.2011 - 28.10.2011
Müügitulu	19 577	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 581	0
Ärikasum (kahjum)	11 996	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 996	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 996	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	28.10.2011 - 31.12.2012	28.10.2011 - 28.10.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 996	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 590	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 406	0
Kokku rahavood	3 406	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 406	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 906	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.10.2011	2 500		2 500
28.10.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 996	11 996
31.12.2012	2 500	11 996	14 496

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Philia OÜ 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke ning tähtajalisi hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Transpordiseadmed 20%

Inventar 33%

Arvutustehnika 33%

Juhul, kui põhivara on soetatud juba varem kasutatuna, siis hinnatakse iga põhivara järelejäänud kasulikku kasutusiga individuaalselt.

Maad ei pooleliolevaid ehitisi ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	28.10.2011
Sularaha kassas	2 850	0
Arvelduskontod	3 056	2 500
Kokku raha	5 906	2 500

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	28.10.2011 - 31.12.2012	28.10.2011 - 28.10.2011	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	19 577	0	2
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 577	0	
Kokku müügitulu	19 577	0	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Nõustamine ja konsultatsioon	19 577	0	
Kokku müügitulu	19 577	0	

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes töötajaid ei ole ja tasusid ei makstud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	28.10.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 302	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2015

Philia OÜ (registrikood: 12183879) 28.10.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNO ILVES	Juhatuse liige	29.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 996
Kokku	11 996
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 746
Kokku	11 996

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	19577	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arno Ilves	37705175712		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5293858
E-posti aadress	arno@rohelinelaine.ee