

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TAISTO INVEST OÜ

registrikood: 11108953

küla: Kollino küla

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66405

e-posti aadress: antsla@taisto.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Taisto Invest on erakapitalil põhinev aktsiate haldamisega tegelev ettevõte.

Osakapital on 31.12.2011.a. seisuga 275 708 eurot

Palgafond 2011a. puudub, kuna palgalisi töötajaid ei olnud.

2011 a. majandustulemiks oõi kahjum 5 137 eurot

Osaühingu JUHATUS ON ÜHE LIIKMELINE

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	42 135	2
Finantsinvesteeringud	668 290	367 279
Nõuded ja ettemaksed	191 214	112 556
Kokku käibevara	901 639	479 837
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	255 794	255 794
Kokku põhivara	255 794	255 794
Kokku varad	1 157 433	735 631
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	808 335	381 396
Võlad ja ettemaksed	197 191	197 191
Kokku pikaajalised kohustused	1 005 526	578 587
Kokku kohustused	1 005 526	578 587
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	275 708	275 708
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-118 664	-118 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 137	89
Kokku omakapital	151 907	157 044
Kokku kohustused ja omakapital	1 157 433	735 631

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	131 022	160
Brutokasum (-kahjum)	131 022	160
Turustuskulud	-136 159	-71
Ärikasum (kahjum)	-5 137	89
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 137	89
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 137	89

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 137	89
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	379 667	16 885
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-426 939	0
Kokku rahavood äritegevusest	-52 409	16 974
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-171 300	0
Laekunud intressid	33	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-171 267	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	479 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-212 450	-16 981
Makstud intressid	-741	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	265 809	-16 981
Kokku rahavood	42 133	-7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	9
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 133	-7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 135	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	275 708	-118 753	156 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)		89	89
31.12.2010	275 708	-118 664	157 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 137	-5 137
31.12.2011	275 708	-123 801	151 907

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Ostjatelt laekumata arved - nõuded on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Müügitulude tekkimise momendiks on kauba-toote-teenuse üleminek ostjale

Põhivara antud majandusaastal ei ole soetatud

Juhatuse hinnangul on TAISTO INVEST OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Vigade korrigeerimine

Lisa I Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Taisto Invest OÜ 2008.a. 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 eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühi ajalisel nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisega.

C. Muud nõuded

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

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

Raha

D. Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad hankijale, viitvõlad ja muud lühiajalised 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 kuuluv summas

E. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

F. Tulu arvestus

Tulu kaupade-teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist, kui teenust osutatakse pikema perioodi jooksul, kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital iga-aastasest puhaskasumi eradistest. Igal aastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustub 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/ osanikele.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

Kassa -29
Pangakonto SEB Ühispanga 84

Pangakonto Hansapangas 83

Raha ja pangakontod kokku 138

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.a- palgalist tööjõudu ei kasutatud

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	191 214	808 335	112 684	381 396

	2011		2010
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	479 000	223 360	160

Tegevjuhtkonnale 2011.majandusaastal töötasu ei makstud

Aruande digitaalallkirjad

TAISTO INVEST OÜ (registrikood: 11108953) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAISTO-TAIMO KÄNGSEPP	Juhatuse liige	27.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-118 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 137
Kokku	-123 801
Jaotamine	
Kokku	-123 801

Ei ole kasumit jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	131022	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taisto-Taimo Kängsepp	36703072772	Eesti	275708 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	antsla@taisto.ee