

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ OTTER AG

registrikood: 10993663

tänava/talu nimi, Kopli 116

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11712

telefon: +372 56652349

e-posti aadress: info@otter-ag.ee

veebilehe aadress: www.otter-ag.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

- Kokkuvõtteikult oli 2011 aasta ettevõttele edukas ja teguderohke. Sellelgi majandusaastal jätkus tihe koostöö Tallinna Tehnikaülikooliga.
- Jätkuvad projektid perspektiivses sisepõlemismootorite ja mootorikütuste katsetamise valdkonnas. Kavas on projekti kaasata ka teisi Eesti ettevõtteid.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	762	689
Nõuded ja ettemaksed	1 434	223
Kokku käibevara	2 196	912
Põhivara		
Materiaalne põhivara	154 729	171 921
Kokku põhivara	154 729	171 921
Kokku varad	156 925	172 833
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	153 924	153 169
Võlad ja ettemaksed	200	2 259
Kokku lühiajalised kohustused	154 124	155 428
Kokku kohustused	154 124	155 428
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 593	3 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 604	10 778
Kokku omakapital	2 801	17 405
Kokku kohustused ja omakapital	156 925	172 833

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	4 414	15 837
Muud äritulud	643	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 814	-3 869
Mitmesugused tegevuskulud	-11 658	-1 189
Tööjõukulud	-2 502	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 192	0
Muud ärikulud	0	-4
Ärikasum (kahjum)	-33 109	10 775
Finantstulud ja -kulud	18 505	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 604	10 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 604	10 776

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-33 109	10 775
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 192	0
Muud korrigeerimised	18 505	3
Kokku korrigeerimised	35 697	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 211	11 006
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 304	145 920
Kokku rahavood äritegevusest	73	167 704
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-171 921
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-171 921
Kokku rahavood	73	-4 217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	689	4 906
Raha ja raha ekvivalentide muutus	73	-4 217
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	762	689

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	3 816	6 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 777	10 777
31.12.2010	2 556	256	14 593	17 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 604	-14 604
31.12.2011	2 556	256	-11	2 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Otter AG OÜ

Majandusaasta algus 01.01.2011

Majandusaasta lõpp 31.12.2011

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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Amortiseerime hakatakse soetamisele järgnevast kuust. Amordinorm on 10% aastas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	54	223
Üksikisiku tulumaks	-53	
Sotsiaalmaks	-87	
Kohustuslik kogumispension	-5	
Töötuskindlustusmaksed	-11	
Ettemaksukonto jääk	1 440	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 338	223

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	171 921	171 921	171 921
Jääkmaksumus	171 921	171 921	171 921
31.12.2010			
Jääkmaksumus	171 921	171 921	171 921
Amortisatsioonikulu	-17 192	-17 192	-17 192
31.12.2011			
Jääkmaksumus	154 729	154 729	154 729

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 414	15 837
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 414	15 837
Kokku müügitulu	4 414	15 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud inseneritehnilised tegevusalad	4 414	15 837
Kokku müügitulu	4 414	15 837

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 862	0
Sotsiaalmaksud	864	0
Kokku tööjõukulud	2 726	0

Töötasu on arvestatud lepingulisele töötajale vastavalt lepingule.
Täistööajaga töötajad puuduvad.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	153 924	153 169

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ OTTER AG (registrikood: 10993663) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE GREGOR	Juhatuse liige	08.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 604
Kokku	-11
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11
Kokku	-11

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	4414	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Gregor	38005290249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56652349
E-posti aadress	info@otter-ag.ee
Veebilehe aadress	www.otter-ag.ee