

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Henri Ots Osaühing

registrikood: 11303471

tänava/talu nimi, Mere pst 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

telefon: +372 5055645, +372 6141113

faks: +372 6141112

e-posti aadress: henri.ots@email.ee, enelysa@hotmail.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Henri Ots OÜ põhitegevus aruandeaastal oli tehingud kinnisvara haldamisega. Teenused tehti Eesti Vabariigis, Haapsalus. Juhatusel liikme aastane palgafond oli 3480 eurot. Juhatusel liikmele pole ette nähtud ega makstud lisatasusid.

Henri Ots OÜ-l on sõlmitud pikaajaline töövõtuleping Haapsalus asuva kinnistu väljaarendamiseks. Kuivõrd kõnealuse kinnistu arendustegevus jätkus ka 2012. aastal, siis oli Henri Ots OÜ põhiliseks tegevusvaldkonnaks aruandeaastal tehingud Haapsalus asuva kinnistuga.

Majanduslike näitajate poolest ei olnud 2012. aasta ettevõttele kõige parem. Võrreldes 2011. aastaga vähenes müügitulu üle 10 000 euro ja see omakorda aitas kaasa aruandeaasta kahjumi tekkimisele.

Ettevõtte kulud vähenesid küll võrreldes 2011. aastaga tervelt 11 000 euro võrra, kuid paraku toimus see vähenemine põhiliselt firma suurima ja ühe olulisema kulukonto – kinnisvara põhitegevuse kulud – osas. Kui 2011. aastal olid ettevõtte kulutused kinnisvara põhitegevusele 17 990 eurot, siis aruandeaastal oli see summa 6 600 eurot. Seega pole tegemist väga positiivse langusega kulukontode lõikes - kulude vähenemine põhitegevuse valdkonnas on endaga paratamatult kaasa toonud ka tulude olulise vähenemise ja see omakorda on negatiivselt mõjutanud ettevõtte majandusaasta tulemusi.

Aruandeaasta kahjum on võrreldes möödunud majandusaastaga küll pisut vähenenud, kuid viimaste aastate kahjumid on vähendanud märkimisväärselt firma omakapitali reserve.

Vältimaks ettevõtte negatiivse omakapitali tekkimist seisuga 31.12.2012 loobus ettevõtte eraisikust omanik osaliselt firmale antud pikaajalisest laenuõudest. Selle tulemusena vähenes ettevõtte aruandeaasta kahjum summani, mis oli võimalik katta firma eelmiste perioodide jaotamata kasumist ja reservkapitalist.

Henri Ots OÜ juhatus jälgib tähelepanelikult firma 2013. aasta majandustegevust, et vältida edaspidi ettevõtte omakapitalis toimuda võivaid negatiivseid muutusi.

Henri Ots OÜ edasise tegevuse peamiseks prioriteediks on jätkuvalt tehingud kinnisvara haldamisega ja sõiduautode ost-müük.

Henri Ots

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16	233	2
Nõuded ja ettemaksud	143	979	3
Kokku käibevara	159	1 212	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 042	5 097	4
Kokku põhivara	4 042	5 097	
Kokku varad	4 201	6 309	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	1 451	1 336	6, 7
Kokku lühiajalised kohustused	1 451	1 336	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	194	1 112	5
Kokku pikaajalised kohustused	194	1 112	
Kokku kohustused	1 645	2 448	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	928	928	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	377	3 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 305	-2 807	
Kokku omakapital	2 556	3 861	
Kokku kohustused ja omakapital	4 201	6 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	14 000	24 476	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-7 456	-18 386	
Brutokasum (-kahjum)	6 544	6 090	
Üldhalduskulud	-8 767	-8 898	
Muud äritulud	918	0	9
Ärikasum (kahjum)	-1 305	-2 808	
Finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 305	-2 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 305	-2 807	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 305	-2 808	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 055	1 055	4
Kokku korrigeerimised	1 055	1 055	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	836	-530	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	115	1 336	
Kokku rahavood äritegevusest	701	-947	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-918	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-918	0	
Kokku rahavood	-217	-946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	233	1 179	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-217	-946	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16	233	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	928	3 184	6 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 807	-2 807
31.12.2011	2 556	928	377	3 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 305	-1 305
31.12.2012	2 556	928	-928	2 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Henri Ots OÜ

Aruandeperiood: 01.01.2012 - 31.12.2012

Esitlusvaluuta: EUR

Finantsandmete täpsusaste: eurodes

Henri Ots OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid). 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. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad ettemakseid vara kindlustuse ja autokütuse eest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 960 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ja kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed (autod) - 10% aastas.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 960

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele 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.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval.

Kulud

Kulud kajastatakse nende tekkimisel majandustehingu toimumist kinnitava algdokumendi ehk arve alusel.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on see võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.detsembri 2012.a. ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	16	233
Kokku raha	16	233

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0			
Ettemaksed	143	143		
Tulevaste perioodide kulud	72	72		
Muud makstud ettemaksed	71	71		
Kokku nõuded ja ettemaksed	143	143		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	600	600		
Ostjatelt laekumata arved	600	600		
Ettemaksed	379	379		
Tulevaste perioodide kulud	91	91		
Muud makstud ettemaksed	288	288		
Kokku nõuded ja ettemaksed	979	979		

Kirjel "Ettemaksed" on kajastatud ettemakstud tulevaste perioodide kulud ja ettemaksed Statoiile.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	10 545	10 545	10 545
Akumuleeritud kulum	-4 393	-4 393	-4 393
Jääkmaksumus	6 152	6 152	6 152
Amortisatsioonikulu	-1 055	-1 055	-1 055
31.12.2011			
Soetusmaksumus	10 545	10 545	10 545
Akumuleeritud kulum	-5 448	-5 448	-5 448
Jääkmaksumus	5 097	5 097	5 097
Amortisatsioonikulu	-1 055	-1 055	-1 055
31.12.2012			
Soetusmaksumus	10 545	10 545	10 545
Akumuleeritud kulum	-6 503	-6 503	-6 503
Jääkmaksumus	4 042	4 042	4 042

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	194		194	
Pikaajalised laenud kokku	194		194	
Laenukohustused kokku	194		194	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	1 112		1 112	
Pikaajalised laenud kokku	1 112		1 112	
Laenukohustused kokku	1 112		1 112	

2009. aastal anti omaniku poolt firmale laenu summas 1598 EUR.

2010. aastal tasus Henri Ots OÜ võetud laenust 486 eurot.

Seisuga 31.12.2011 oli laenujääk 1112 eurot ja sellises summas kajastati see ka 2011. aasta aruandes kirjel "Pikaajaline laen".

Vältimaks ettevõtte negatiivse omakapitali tekkimist seisuga 31.12.2012 loobus firma eraisikust omanik laenuõudest summas 918 eurot.

Antud summa ulatuses kaeti osaliselt ettevõtte aruandeaasta kahjum.

Seisuga 31.12.2012 on laenujääk summas 194 eurot kajastatud 2012.a. aruandes kirjel "Pikaajaline laen".

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	19	19		
Võlad töövõtjatele	881	881		
Maksuvõlad	481	481		
Muud võlad	70	70		
Kokku võlad ja ettemaksud	1 451	1 451		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10	10		
Võlad töövõtjatele	892	892		
Maksuvõlad	410	410		
Muud võlad	24	24		
Kokku võlad ja ettemaksud	1 336	1 336		

Kirjel "Muud võlad" on kajastatud ettevõtte võlg aruandvale isikule summas 70 EUR.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	492	481
Puhkusetasude kohustus	389	411
Kokku võlad töövõtjatele	881	892

Kirjel "Puhkusetasude kohustus" on kajastatud puhkusetasude reserv ja sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksu reserv.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 000	24 476
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 000	24 476
Kokku müügitulu	14 000	24 476
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordivahendite müük	0	0
Tehingud kinnisvara haldamisega	14 000	24 476
Kokku müügitulu	14 000	24 476

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	918	0
Kokku muud äritulud	918	0

Vältimaks ettevõtte negatiivse omakapitali tekkimist seisuga 31.12.2012 loobus firma erasikust omanik laenuõudest summas 918 eurot. Antud summa ulatuses kaeti osaliselt ettevõtte aruandeaasta kahjum.

Ettevõtte tegi raamatupidamislikud kanded:

D Laen 918 EUR

K Muud äritulud 918 EUR

Kirjel "Muud äritulud" on kajastatud omaniku laenuõudest loobumisel tekkinud äritulu.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 480	3 336
Sotsiaalmaksud	1 291	1 241
Pensionikulu	70	36
Kokku tööjõukulud	4 841	4 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600

2012	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 000
2011	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 083

Henri Ots OÜ on sõlminud töövõtulepingu Õigusbüroo Harry Ots AS-ga Haapsalus asuva kinnistu Posti 1 hoone haldamiseks. Henri Ots on Õigusbüroo Harry Ots AS-i aktsionär ja nõukogu liige. 2012.a. aruandes on kajastatud tehingud seotud osapooltega summas 14000 EUR. Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedastele pereliikmetele ning nende valitseva või olulise mõju all olevatele ettevõtjatele arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

Henri Ots Osaühing (registrikood: 11303471) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI OTS	Juhatuse liige	03.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	377
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 305
Kokku	-928
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	928
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	0
Kokku	928

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	14000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henri Ots	38210060354		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6141113
Faks	+372 6141112
Mobiiltelefon	+372 5055645
E-posti aadress	henri.ots@email.ee
E-posti aadress	enelysa@hotmail.ee