

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Valgeranna Kapital OÜ

registrikood: 10968441

tänavaja talu nimi, Ringi 34-1

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80012

telefon: +372 4431009, +372 56467319

e-posti aadress: angela.griffel@oxford.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	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜValgeranna Kapital (endine ärinimi Valgeranna Tallid) põhitegevuseks 2011.a. oli nõustamis- ja reklaamiteenuse osutamine.

Osaühingu äritulud 2011.a. moodustasid summa 45 730 krooni, finatstulud 5 000 000 krooni.

Kasumit teeniti summas 416 eurot. Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2011.a. moodustas summa 386 786 eurot.

Osaühingul oli 2011.a. üks püsiv palgaline töötaja, kes on ühtlasi osaühingu juhatuse liige. Juhatuse liikmele maksti töötasuna välja 6 135 eurot.

Osaühingu kogu käive tekkis Eesti Vabariigi territooriumil.

2012.a. majandusaastal näeb juhatusele osaühingut püsivalt tegutseva ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 021	15
Nõuded ja ettemaksed	17 657	3 127
Kokku käibevara	18 678	3 142
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	319 558	319 558
Materiaalne põhivara	48 550	50 314
Kokku põhivara	368 108	369 872
Kokku varad	386 786	373 014
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 465	2 299
Võlad ja ettemaksed	5 009	2 187
Kokku lühiajalised kohustused	7 474	4 486
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	357 972	347 604
Kokku pikaajalised kohustused	357 972	347 604
Kokku kohustused	365 446	352 090
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	252	252
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 892	-291 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416	286 557
Kokku omakapital	21 340	20 924
Kokku kohustused ja omakapital	386 786	373 014

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	30 730	0
Muud äritulud	0	533
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 033	-11 314
Mitmesugused tegevuskulud	-1 419	-3 495
Tööjõukulud	-8 246	-7 969
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 964	-9 964
Ärikasum (kahjum)	-13 932	-32 209
Finantstulud ja -kulud	14 348	318 766
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	416	286 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416	286 557

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13 932	-32 209
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 964	9 964
Muud korrigeerimised	0	319 558
Kokku korrigeerimised	9 964	329 522
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 530	-30
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 656	25 211
Kokku rahavood äritegevusest	-2 842	322 494
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 201	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-319 558
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 201	-319 558
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 299	-2 144
Makstud intressid	-652	-792
Muud laekumised finantseerimistegevusest	15 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 049	-2 936
Kokku rahavood	1 006	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15	15
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 006	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 021	15

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 564	252	-291 449	-265 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)			286 557	286 557
31.12.2010	25 564	252	-4 892	20 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)			416	416
31.12.2011	25 564	252	-4 476	21 340

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valgeranna Kapital 2011 majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise seadusele Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamisseaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega. Majandusaasta on kalendriaasta. Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse.2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja mis on kajastatud arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida äriühing kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta teenuste osutamisel või halduseesmärkidel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi, siis otseselt seotud kulutusi kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses.

Põhivara parendusväljaminekuid, 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 varaobjektidelt saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäärad kehtestatakse lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	7

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantskohustused eemaldatakse bilansist kui need on kas rahuldatud, lõppenud või aegunud. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajaliste finantskohustustena kajastatakse kohustuse põhiosa, mis kuulub tagasimaksmisele hiljemalt kui 12 kuu pärast.

Seotud osapooled

Seotus osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda

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 teenuste müügist kajastatakse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibi alusel. Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samade kaupade, teenuste soetamise, valmistamise ja realiseerimisega seotud kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega reguleeritakse aruande koostamisel nii, et ainult antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena.

Kohustuslik reservkapital

Igal majandusaastal kantakse 1/20 puhaskasumist reservkapitali. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, 1/10 osakapitalist, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 135	5 953
Sotsiaalmaksud	2 111	2 015
Kokku tööjõukulud	8 246	7 968
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 135	5 953

Aruande digitaalallkirjad

Valgeranna Kapital OÜ (registrikood: 10968441) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA GRIFFEL	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	416
Kokku	-4 476
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamist ei toimu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	30730	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Griffel	47112214238	Ringi tänav 34-1, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4431009
Mobiiltelefon	+372 56467319
E-posti aadress	angela.griffel@oxford.ee