

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kordoni Kinnistu OÜ

registrikood: 12063218

tänavatalu nimi, Jaagupi kordon,
maja ja korteri number:

küla: Penu küla

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 86014

telefon: +372 5020947

e-posti aadress: aivar@kosmonautika.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Osaühing Kordoni Kinnistu on asutatud 2011.aasta veebruaris. Käesolev aruanne on ettevõtte esimese majandusaasta aruanne. OÜ Kordoni Kinnistu peamiseks tegevusalaks on toitlustamisteenuste osutamine ja enda kinnisvara rendile ja kasutada andmine. Toitlustamisteenuse osutamisega alustati 2011.aasta suvitusperioodil ja ettevõtte tegevus oli hooajaline.

Möödunud aasta lõppes ettevõttele kahjumiga, müügitulu oli 14,0 tuhat eurot. Puhkekeskuse tegevuseks vajalikku materiaalselt põhivara soetati Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Amet LEADER meetme investeeringutoetuse programmi raames. Teostatud projektide kogumaksumuseks 2011.aastal oli 73 028 eurot, millest põhivarde toetus moodustas 40 991 eurot ja tegevuskulude toetust 38 eurot.

Tuleval aastal on ettevõttel plaanis jätkata toitlustamisteenuse osutamisega maaturismi raames, suurendada müügikäivet ning kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	18.02.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 878	0	
Nõuded ja ettemaksed	55 393	0	2, 3, 4
Varud	290	6 969	5
Kokku käibevara	85 561	6 969	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	347 664	401 853	6, 10
Materiaalne põhivara	156 700	70 756	7, 10
Kokku põhivara	504 364	472 609	
Kokku varad	589 925	479 578	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	71 005	0	8, 17
Võlad ja ettemaksed	12 542	0	9
Kokku lühiajalised kohustused	83 547	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	49 130	0	8, 17
Võlad ja ettemaksed	357	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	49 487	0	
Kokku kohustused	133 034	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Ülekurss	477 078	477 078	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 687	0	
Kokku omakapital	456 891	479 578	
Kokku kohustused ja omakapital	589 925	479 578	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	14 029	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 865	13
Mitmesugused tegevuskulud	-4 741	14
Tööjõukulud	-1 796	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 895	6, 7
Muud ärikulud	-6	
Ärikasum (kahjum)	-22 274	
Finantstulud ja -kulud	-413	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 687	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 274	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 895	6, 8
Kokku korrigeerimised	14 895	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-55 393	3
Varude muutus	6 679	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 479	9
Kokku rahavood äritegevusest	-43 614	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 650	7, 10
Laekunud intressid	7	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 643	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	122 525	8
Saadud laenude tagasimaksed	-2 390	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	120 135	
Kokku rahavood	29 878	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 878	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500	477 078		479 578
18.02.2011	2 500	477 078		479 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 687	-22 687
31.12.2011	2 500	477 078	-22 687	456 891

Vastavalt põhikirjale on osaühingu miinimumkapital 2 500 eurot ja maksimumkapital 10 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kordoni Kinnistu OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

Kordoni Kinnistu OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja selle ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (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 tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantserimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varud kantakse kuludesse keskmise soetushinna alusel.

Väheväärtuslik vara kantakse 100% kuluks kasutusele võtmisel.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone, rajatis), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise, turuväärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Ettevõtte kinnisvarainvesteeringute gruppidele rakendatakse üldjuhul järgmisi amortisatsioonimäärasid:

ehitised 4-10%

maa-ei amortiseerita

Kinnisvarale tehtud hilisemad väljaminekud (parendused) lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Parenduskulud on kuni tööde lõpetamiseni kajastatud materiaalse põhivara hulgas (lõpetamata projektid), parenduste lõpetamisel klassifitseeritakse aga ümber kinnisvarainvesteeringuks ja lisatakse kinnisvarainvesteeringute soetusmaksumusele. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 130 euro. Madalama soetusmaksumusega või lühema tööeaga varad kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud (parendused) lisatakse põhivaraobjekti soetusmaksumusele, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid (mis pigem säilitavad vara väärtust), kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara gruppidele rakendatakse üldjuhul järgmisi amortisatsioonimäärasid:

ehitised ja rajatised 4-10%
masinad ja seadmed 15-33%
majandusinventar, muu põhivara 15-33%
maa-ei amortiseerita

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui materiaalse põhivara objekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse sellised renditehingud, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõtte sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud kohustusena.

Sihtfinantseerimine

Varade ja tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on kasutatud netomeetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena.

Maksustamine

Tulumaksuduse kohaselt on tulumaksu objektiks ettevõtte kasumi asemel väljamakstud dividendid. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt osaühingu põhikirjale moodustatakse reservkapital iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Jagunemine

22.11.2010 vastu võetud jagunemisotsuse alusel jagunes Osaühing Paesalu eraldumise teel uue ühingu asutamisega andes osa oma varast üle omandavale ühingule Kordoni Kinnistu OÜ. Jagunemiskava on tõestatud 08.11.2010. Kordoni Kinnistu OÜ-le anti üle 31.12.2010 bilansilises väärtuses Kosmonautika kinnistu (end. Jaagupi Kordoni kinnistu) koos selle oluliste osadega (sh. lõpetatamata ehitustööd) ja päraldistega ning muu antud kinnistuga seotud põhivara ja muu vara võttes arvesse põhivara ja muu vara koosseisu muudatusi soses OÜ Paesalu majandustegevusega kuni jagunemise kandmiseni äriregistrisse. Kinnistu ja muu vara loeti üleantuks ning kinnistu ja muu varaga seotud kulud ning omandiõigus läksid üle alates jagunemise kandmisest jaguneva ühingu asukoha äriregistrisse 18.02.2011. OÜ Paesalu töötajate töölepingute üleandmist ega töölepingute lõpetamist ei toimunud. Kordoni Kinnistu OÜ-le anti üle OÜ Paesalu õigused ja kohustused seoses PRIA toetuste taotlemisega Kosmonautika kinnistu ja sellega seotud tegevuste jaoks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	4 241
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 127
Muud nõuded	41 029
Ettemaksed	996
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 393

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011
	Ettemaks
Käibemaks	5 153
Ettemaksukonto jääk	3 974
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 127

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
PRIA Leader-toetus	41 029	41 029		
Kokku muud nõuded	41 029	41 029		

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	18.02.2011
Tooraine ja materjal	37	0
Müügiks ostetud kaubad	253	0
Väheväärtuslik vara	0	6 969
Kokku varud	290	6 969

Väheväärtusliku varana on kajastatud jagunemisel üle antud väheväärtuslik vara, mis on kantud kasutusse võtmisel 100% kuludesse.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
Lisandumised äriühenduste kaudu	196 949	204 904	401 853
18.02.2011			
Soetusmaksumus	196 949	204 904	401 853
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	196 949	204 904	401 853
Amortisatsioonikulu		-7 239	-7 239
Ümberklassifitseerimised		-46 950	-46 950
31.12.2011			
Soetusmaksumus	196 949	157 954	354 903
Akumuleeritud kulum	0	-7 239	-7 239
Jääkmaksumus	196 949	150 715	347 664

Kinnisvarale tehtud parenduskulud on kuni tööde lõpetamiseni kajastatud materiaalse põhivara hulgas (lõpetamata projektid), parenduste lõpetamisel klassifitseeritakse aga ümber kinnisvarainvesteeringuks ja lisatakse kinnisvarainvesteeringute soetusmaksumusele. Kui kinnisvara kasutamise eesmärk on muutunud, klassifitseeritakse vara bilansis vastavalt ümber materiaalseks põhivaraks.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Lisandumised äriühenduste kaudu		29 725	41 031		41 031	70 756
18.02.2011						
Soetusmaksumus		29 725	41 031		41 031	70 756
Akumuleeritud kulum		0			0	0
Jääkmaksumus		29 725	41 031		41 031	70 756
Ostud ja parendused		2 194	31 956	12 500	44 456	46 650
Amortisatsioonikulu	-2 288	-5 368				-7 656
Ümberklassifitseerimised	57 879		-10 929		-10 929	46 950
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	10 929		-10 929		-10 929	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	46 950					46 950
31.12.2011						
Soetusmaksumus	57 879	31 919	62 058	12 500	74 558	164 356
Akumuleeritud kulum	-2 288	-5 368	0	0	0	-7 656
Jääkmaksumus	55 591	26 551	62 058	12 500	74 558	156 700

Aruandeaastal soetatud varadest (kokku soetusmaksumuses 87 641 eurot) on sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele võetud varade soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summad (40 991 eurot), vt. lisa 10.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	70 000	70 000			3	EUR	31.12.2012
Laen eraisikust omanikult	1 005	1 005			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	71 005	71 005					
Pikaajalised laenud							
Laen jur.isikult	12 500	0	12 500		4	EUR	30.09.2016
Laen jur.isikult	22 300	0	22 300		4	EUR	30.11.2016
Laen jur.isikult	14 330	0	14 330		4	EUR	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	49 130	0	49 130				
Laenukohustused kokku	120 135	71 005	49 130				

Lepingu järgi tagab laenusaaaja laenuandjale laenu kogu oma varaga. Laenuandja kasuks ei ole seatud hüpoteeki ega registripanti.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	12 479
Muud võlad	420
Intressivõlad	420
Kokku võlad ja ettemaksed	12 899

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	18.02.2011 - 31.12.2011
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Lõpetamata projektid (ehitus)	38 447
Muu materiaalne põhivara	2 544
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	40 991
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38
Kokku sihtfinantseerimine	41 029

2011.aastal soetas Kordoni Kinnistu OÜ-l puhkebaasi tegevuseks vajalikku põhivara (ja tegi tegevuskulusid) PRIA Leader-meeteme projektide raames (infopunkti, sauna ning puhastuseadme rekonstrueerimine; infopunkti valve-ja vidosüsteemide, mööbli ja arvuti ning lisaseadmete soetus; objektisümboolika kompl. ost). Teostatud projektide kogumaksumuseks 2011.aastal oli 73 028 eurot, millest toetus 41 029 eurot ning omafinantseering 31 999 eurot. Ettevõtte tagab projektide raames soetatud vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise viie aasta jooksul.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	18.02.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	18.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	14 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 029
Kokku müügitulu	14 029
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Tulu toitlustamisteenusest	5 721
Tulu operaatorlepingust	3 209
Tulu ruumide rendist	2 444
Tulu kauba müügist	2 561
Muu tulu	94
Kokku müügitulu	14 029

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	18.02.2011 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	2 520
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 965
Energia	2 579
Elektrienergia	2 579
Väheväärtuslik vara	7 707
Muud	94
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 865

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	18.02.2011 - 31.12.2011
Remondi-, hoolduse- ja kindlustuse kulud	2 893
Ostetud teenused	1 379
Büroo-, posti- ja sidekulud	98
Muud	371
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 741

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	18.02.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	1 336
Sotsiaalmaksud	460
Kokku tööjõukulud	1 796
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	18.02.2011 - 31.12.2011
Intressitulud	7
Intressitulu laenudelt	7
Intressikulud	-420
Intressikulu laenudelt	-420
Kokku finantstulud ja -kulud	-413

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 236	57 255

	18.02.2011 - 31.12.2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 937	9 558

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruandeaastal saadi omanikult lühiajalist laenu summas 3 395 eurot. 31.12.2011 seisuga on saldo laenuvõlgnevuse osas 1005 eurot, lisaks saadi pikaajalisi laenusid kokku summas 49 130 eurot teiselt ettevõtte omaniku ja juhatuse liikmega seotud juriidiliselt isikult (vt.lisa 8).

Aruandeaastal ei ole juhatuse liikmele tasusid arvestatud ega makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Kordoni Kinnistu OÜ (registrikood: 12063218) 18.02.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MERILA	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 687
Kokku	-22 687
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-22 687
Kokku	-22 687

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 687
Kokku	-22 687
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-22 687
Kokku	-22 687

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5653	40.30%	Jah
Restoranid jm toitudekohad	56101	8282	59.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Pikson	47709294244	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	834 EUR
Parvel Pruunsild	36906162723	Eesti	833 EUR
Rain Jõgi	36411142728	Mõisavahe 62-1, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	833 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020947
E-posti aadress	aivar@kosmonautika.ee