

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Erki Aiandus

registrikood: 10168290

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13522

telefon: +372 5057719

e-posti aadress: v.a@roccahotels.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Seotud osapooled	17
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2009. aastal oli jätkus OÜ Erki Aiandus traditsioonilist äritegevust, milleks on puidumaterjalide vahendamine.

Tütarettevõtte Rocca Hotelligruppi OÜ oli kantud Äriregistrisse 26.09.2007.a, kuid oma tegevust alustas 2008 aasta aprillis.

OÜ Rocca Hotelligrupp tegelikult alustas tegevust 2008 aasta aprillis, millal leiti esimesed kliendid, kellele osutati esimesed majutusteenused.

2011.majandusaastal kuulus Rocca Hotelligruppi 36toaline *** täрни hotell Rocca all Mare, kelle opereerimiseks on hoone omaniku Erki Aiandus OÜ-ga sõlmitud leping.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulu 747580 euro. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük

OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Erki Aiandus konsolideeritud ärikasumiks kujunes 11445 eur.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, USD dollarites ja vene rublades, mistõttu on valuutakursi risk suhteliselt kõrge.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Juhtkonna hinnangul on järgmise 12 kuu jooksul oodata intressimäärade langust, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.

Personal

OÜ Erki Aiandus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 25 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte konsolideeritud tööjõukulud 154197 euro.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 19770 euro. Juhatuse liikme tasud ei ole makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Erki Aiandus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Peamised finantssuhtarvud (konsolideerimata)

	2011	2010
Müügitulu	307382	253309
Tulu kasv	21,35 %	72,57 %
Puhaskasum	7201	1264
Kasumi kasv	469,70 %	-101,66 %
Puhasrentaablus	2,34 %	0,50 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,45	0,51
ROA	0,33 %	0,06 %
ROE	2,49 %	0,45 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100
2. Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 * 100
3. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

5. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
6. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 348	51 269	2
Nõuded ja ettemaksed	104 989	152 836	3,4,5
Varud	58 889	17 112	6
Kokku käibevara	225 226	221 217	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 097 949	2 114 486	7
Immateriaalne põhivara	8 378	8 557	8
Kokku põhivara	2 106 327	2 123 043	
Kokku varad	2 331 553	2 344 260	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 572	272 508	9
Võlad ja ettemaksed	76 858	79 930	10
Kokku lühiajalised kohustused	137 430	352 438	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 825 373	1 634 517	9
Kokku pikaajalised kohustused	1 825 373	1 634 517	
Kokku kohustused	1 962 803	1 986 955	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561	
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 488	115 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 445	52 277	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	368 750	357 305	
Kokku omakapital	368 750	357 305	
Kokku kohustused ja omakapital	2 331 553	2 344 260	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	747 580	592 441	11
Muud äritulud	16 208	499	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-219 491	-168 002	12
Mitmesugused tegevuskulud	-157 260	-104 506	13
Tööjõukulud	-154 197	-99 833	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 777	-25 204	
Muud ärikulud	-53 729	-19 037	
Ärikasum (kahjum)	149 334	176 358	
Finantstulud ja -kulud	-137 889	-123 911	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 445	52 447	
Tulumaks	0	-170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 445	52 277	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	11 445	52 277	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	149 334	176 358	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 777	25 204	7,8
Kokku korrigeerimised	29 777	25 204	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	47 847	-95 529	
Varude muutus	-41 777	-3 735	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 072	-16 049	
Makstud intressid	-137 889	-124 487	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-170	
Kokku rahavood äritegevusest	44 220	-38 408	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 061	-34 206	7,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 061	-34 206	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	82 637	
Saadud laenude tagasimaksed	-21 080	-14 285	9
Makstud dividendid	0	-638	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 080	67 714	
Kokku rahavood	10 079	-4 900	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 269	55 593	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 079	-4 900	
Valuutakursside muutuste mõju	0	576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 348	51 269	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	172 561	17 256	115 849	305 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 277	52 277
Makstud dividendid			-638	-638
31.12.2010	172 561	17 256	167 488	357 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 445	11 445
31.12.2011	172 561	17 256	178 933	368 750

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Erki Aiandus OÜ 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Erki Aiandus OÜ kasutab konsolideeritud kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti

Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muu nõudeid (viitlaekumised, laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Emaettevõttel varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tütarettevõttel varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt

komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	30-50 aastat - 2-5%
Seadmed	4-7 aastat - 15-25%
Sõidukid	3-4 aastat - 25-33%
Muu inventar	2-3 aastat - 33-50%

Rendid

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega erasikust omaniku, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriistele otsustele, samuti eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pere liikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	51 757	50 283
Arvelduskontod	9 591	986
Kokku raha	61 348	51 269

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pangades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 127	54 138
Ostjatelt laekumata arved	58 023	60 069
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-52 896	-5 931
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52	27
Muud nõuded	20 963	20 963
Laenunõuded	20 963	20 963
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	78 847	77 708
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 989	152 836

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	58 023	60 069
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-52 896	-5 931
Kokku nõuded ostjate vastu	5 127	54 138

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	52	4 967	27	9 832
Üksikisiku tulumaks		1 428		3 722
Sotsiaalmaks		3 662		8 730
Kohustuslik kogumispension		108		16
Töötuskindlustusmaksed		380		954
Intress		0		5 783
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		296		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52	10 841	27	29 037

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	58 115	16 327
Ettemaksed varude eest	774	785
Kokku varud	58 889	17 112

Varasematel perioodidel teostatud varude allahindlusi käesoleval ega ka eelmisel aastal tühistatud ei ole. Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Transpordi- vahendid			Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2010								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	2 275	3 413	57 519	63 207	33 940	2 217 841
Akumuleeritud kulum		-47 529	-304	-3 108	-47 361	-50 773	-5 053	-103 355
Jääkmaksumus	13 598	2 059 567	1 971	305	10 158	12 434	28 887	2 114 486
Ostud ja parendused			12 000	1 061		13 061		13 061
Amortisatsioonikulu		-23 292	-728	-320	-2 190	-3 238	-3 068	-29 598
31.12.2011								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	14 275	4 474	57 519	76 268	33 940	2 230 902
Akumuleeritud kulum		-70 821	-1 032	-3 428	-49 551	-54 011	-8 121	-132 953
Jääkmaksumus	13 598	2 036 275	13 243	1 046	7 968	22 257	25 819	2 097 949

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	8 221	8 221
Akumuleeritud kulum	-164	-164
Jääkmaksumus	8 057	8 057
Ostud ja parendused	671	671
Amortisatsioonikulu	-171	-171
31.12.2010		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-335	-335
Jääkmaksumus	8 557	8 557
Amortisatsioonikulu	-179	-179
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-514	-514
Jääkmaksumus	8 378	8 378

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Füüsilise isiku laen	20 101	20 101			0,6%	31.12.2012
Juriidise isiku laen	1 034	1 034			0,5%	31.12.2012
DNB Nord Liising	7 931	7 931			5,56%	28.08.2014
Nordea Finantse Estonia	1 331	1 331			4,82%	01.09.2016
Eesti Krediidipank	30 175	30 175			5,5%	27.07.2015
Lühiajalised laenud kokku	60 572	60 572				
Pikaajalised laenud						
Eesti Krediidipank nr.71	1 581 517		1 581 517		5,5%	27.07.2015
DNB Nord Liising	79 323		79 323		5,56%	28.08.2014
Eesti Krediidipank nr.72	156 800		156 800		5,5%	27.04.2012
Pikaajalised laenud kokku	1 817 640		1 817 640			
Kapitalirendikohustused kokku	7 733		7 733			
Laenukohustused kokku	1 885 945	60 572	1 825 373			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Füüsilise isiku laen	32 636	32 636			0,6%	31.12.2011
Juriidise isiku laen	1 741	1 741			0,5%	31.12.2011
DNB Nord Liising	5 829	5 829			7,24%	10.05.2011
Eesti Krediidipank nr.72	141 884	141 884			7,0%	30.06.2011
Eesti Krediidipank nr.71	90 418	90 418			8,25%	10.05.2011
Lühiajalised laenud kokku	272 508	272 508				
Pikaajalised laenud						
DNB Nord Liising	88 796		88 796		7,24%	10.05.2014
Eesti Krediidipank nr.71	1 545 721		1 545 721		8,25%	27.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	1 634 517		1 634 517			
Laenukohustused kokku	1 907 025	272 508	1 634 517			

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Pangalaenu tagatiseks on kinnistu asukohaga Lilliväija 2 (Hotel Rocca All Mare hoone) Eesti Krediidipank AS kasuks.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	23 947	27 809
Võlad töövõtjatele	13 784	7 477
Maksuvõlad	10 841	29 037
Muud võlad	6 833	3 259
Saadud ettemaksed	21 453	12 348
Kokku võlad ja ettemaksed	76 858	79 930

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	747 580	592 441
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	747 580	592 441
Kokku müügitulu	747 580	592 441
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellindus	566 851	444 261
Toitlustamine	139 570	110 066
Teenuste müük	41 159	38 114
Kokku müügitulu	747 580	592 441

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	73 354	55 200
Müügi eesmärgil ostetud teenused	84 884	65 782
Energia	61 253	47 020
Elektrienergia	21 790	16 250
Soojusenergia	17 903	13 870
Kütus	21 560	16 900
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	219 491	168 002

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Raamatupidaja personalialane nõustamine teenused	3 425	5 802
Hoolduskulud	31 852	9 252
Pangateenused	18 188	7 213
Varakindlustus	4 426	2 157
Rendikulud	8 953	5 431
Komisjoni ja lepingutasud	65 500	30 766
Reklaamikulud	12 619	7 407
Muud kulud	12 297	36 478
Kokku mitmesugused tegevuskulud	157 260	104 506

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	114 909	74 336
Sotsiaalmaksud	39 288	25 497
Kokku tööjõukulud	154 197	99 833
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	25	20

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Erki Aiandus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	65 822	114 349

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	14 245	12 771
Nõuded ja ettemaksed	75 315	128 294
Varud	7 242	7 253
Kokku käibevara	96 802	148 318
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Materiaalne põhivara	2 053 025	2 077 318
Immateriaalne põhivara	7 727	7 893
Kokku põhivara	2 063 308	2 087 767
Kokku varad	2 160 110	2 236 085
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	43 485	257 318
Võlad ja ettemaksed	23 379	33 702
Kokku lühiajalised kohustused	66 864	291 020
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 804 139	1 663 159
Kokku pikaajalised kohustused	1 804 139	1 663 159
Kokku kohustused	1 871 003	1 954 179
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 089	90 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 201	1 264
Kokku omakapital	289 107	281 906
Kokku kohustused ja omakapital	2 160 110	2 236 085

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	307 382	253 309
Muud äritulud	13 702	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 816	-72 043
Mitmesugused tegevuskulud	-32 947	-23 979
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 459	-22 146
Muud ärikulud	-49 840	-16 493
Kokku ärikasum (-kahjum)	139 022	118 648
Finantstulud ja -kulud	-131 821	-117 214
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 201	1 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 201	1 434

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	139 022	118 648
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 459	22 146
Kokku korrigeerimised	24 459	22 146
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52 979	-78 916
Varude muutus	11	-785
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 323	41
Makstud intressid	-131 821	-117 214
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-170
Kokku rahavood äritegevusest	74 327	-56 250
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 000	78 038
Saadud laenude tagasimaksed	-87 853	-28 860
Makstud dividendid	0	-639
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-72 853	48 539
Kokku rahavood	1 474	-7 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 771	20 482
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 474	-7 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 245	12 771

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	172 561	17 256	91 464	281 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 264	1 264
Makstud dividendid			-639	-639
31.12.2010	172 561	17 256	92 089	281 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 201	7 201
31.12.2011	172 561	17 256	99 290	289 107

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LJUBIMTSEV	Juhatuse liige	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Erki Aiandus osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Erki Aiandus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Erki Aiandus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauidiitori number 263

I.S.Auditorteenuste OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

03.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 445
Kokku	178 933
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	178 933
Kokku	178 933

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 445
Kokku	178 933
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	178 933
Kokku	178 933

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Peakontorite tegevus	70101	307382	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Ljubimtsev	35412190314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	172561 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057719
E-posti aadress	vlanljub@saematland.ee