

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: VALGE HOBU TRAHTER Osühing

registrikood: 10177372

tänava/talu nimi, 16

maja ja korteri number:

küla: Edise küla

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41541

telefon: +372 3370522, +372 5113170

faks: +372 3370170

e-posti aadress: valgehobu@hot.ee

veebilehe aadress: www.valgehobu.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Valge Hobu Trahter OÜ on kantud Äriregistrisse 13.01.1997.a. Osakapital on 24 222 eurot ja juhatus on üheliikmeline. Põhikirja järgi on peamised tegevusalad ühiskondlik toitlustamine ja ruumide rentimine.

2011.a. oli tulud toitlustamisest ja kaupade müügist 25 429 eurot. Sama tegevusega jätkatakse ka 2012. aastal.

2011.a. majandusaasta kasumiks kujunes 11 514 eurot.

2011.a. realiseeriti projekt PRIA-le maja remondiks LEADER programmist.

2011.a. on tehtud maja soojustamine II korrusel ja planeeritud on ostetud soojapuhurid sama projekti raames.

Plaanis on suurendada turismigruppide toitlustamist.

Digitaalselt allkirjastatud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 491	16 257	2
Nõuded ja ettemaksed	3 699	1 022	3
Varud	2 924	4 334	4
Kokku käibevara	11 114	21 613	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	40 639	11 561	5
Kokku põhivara	40 639	11 561	
Kokku varad	51 753	33 174	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 000	0	
Võlad ja ettemaksed	1 161	3 096	3
Kokku lühiajalised kohustused	10 161	3 096	
Kokku kohustused	10 161	3 096	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 222	24 222	
Kohustuslik reservkapital	9 280	9 280	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 424	-4 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 514	1 310	
Kokku omakapital	41 592	30 078	
Kokku kohustused ja omakapital	51 753	33 174	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	45 121	31 952	7
Muud äritulud	3	6 501	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 455	-8 492	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 608	-13 904	9
Tööjõukulud	-8 514	-12 069	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 188	-2 636	5
Ärikasum (kahjum)	11 359	1 352	
Finantstulud ja -kulud	155	-43	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 514	1 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 514	1 309	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 359	1 352
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 188	2 636
Kokku korrigeerimised	2 188	2 636
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 677	3 466
Varude muutus	1 410	-3 230
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 934	284
Kokku rahavood äritegevusest	10 346	4 508
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 357	-3 995
Laekumised sihtfinantseerimisest	10 090	0
Laekunud intressid	155	129
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 112	-3 866
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0
Makstud intressid	0	172
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 000	172
Kokku rahavood	-11 766	814
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 257	15 443
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 766	814
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 491	16 257

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 222	9 280	-4 734	28 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 310	1 310
31.12.2010	24 222	9 280	-3 424	30 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 514	11 514
31.12.2011	24 222	9 280	8 090	41 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valge Hobu trahter OÜ 2011.a. raamatupidamine on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi hea raamatupidamistavaga ja Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt tegelikus väärtuses. Aruandeperiood 01.01.2011-31.12.2011.a. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangaarvetel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis soetusmaksumuse meetodil laekumise tõenäolisusest lähtudes. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete hindamisel vaadatakse igat nõuet eraldi.

Varud

Varudena arvestatud tooraind ja kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud nende viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas. Varud on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, kumb on odavam, kas soetusmaksumus või neto reliseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmisest võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatav põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisega seotud väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel olevad amortisatsiooni normid on: tootmishooned 8-12% aastas, masinad ja seadmed 10-30% aastas ja inventar 10-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitused	20
Masinad ja seadmed	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi. kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Investeeringute sihtfinantseerimisel kajastatakse netomeetodil laekunud tulud (toetused) arvestades põhivara, mille soetamiseks tehtud kulutuste katteks antud toetus on laekunud. Tulude kajastamise aluseks on piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimise teingimustele 2009.a. on sihtfinantseerimisena on kajastatud PRIA toetusega renoveeritud ruumide maksumus põhivarades netomeetodil.

Maksustamine

Töötajate palkadelt arvestatud maksud arvestatakse ja deklareeritakse igal kuul 10. kuupäevaks. Perioodi lõpul on bilansis kohustusena eelmise kuu palkadelt arvestatud maksud.

Seotud osapooled

Seotud osapool on Valge hobu Trahter OÜ osanik ja juhatuse liige Urmas Edovald.

Tulud

Kauba müügitulude tekkimise moment on omandiõiguse üleminek ostjale. Toitlustuse müügitulud kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Tulu kajastatakse kas teenuse osutamise järel või pikema perioodi puhul lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	43	631
Arvelduskontod	4 448	15 234
Raha teel	0	392
Kokku raha	4 491	16 257

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	81			632
Üksikisiku tulumaks		39		47
Sotsiaalmaks		197		176
Kohustuslik kogumispension		2		
Töötuskindlustusmaksed		21		23
Ettemaksukonto jääk	3 222		263	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 303	259	263	878

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 023	774
Müügiks ostetud kaubad	1 901	3 560
Kokku varud	2 924	4 334

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	9 129	6 566	15 695
Akumuleeritud kulum	-2 064	-3 429	-5 493
Jääkmaksumus	7 065	3 137	10 202
Ostud ja parendused		3 995	3 995
Amortisatsioonikulu	-875	-1 761	-2 636
31.12.2010			
Soetusmaksumus	9 129	10 561	19 690
Akumuleeritud kulum	-2 939	-5 190	-8 129
Jääkmaksumus	6 190	5 371	11 561
Ostud ja parendused	38 599	2 757	41 356
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	38 599		38 599
Muud ostud ja parendused		2 757	2 757
Amortisatsioonikulu	-1 086	-1 102	-2 188
Ümberklassifitseerimised	-10 090		-10 090
Muud ümberklassifitseerimised	-10 090		-10 090
31.12.2011			
Soetusmaksumus	37 638	13 318	50 956
Akumuleeritud kulum	-4 025	-6 292	-10 317
Jääkmaksumus	33 613	7 026	40 639

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	0	856
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	856

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 121	31 952
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 121	31 952
Kokku müügitulu	45 121	31 952
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustamine	12 982	28 763
ruumide rent	12 993	3 189
Kaupade müük	12 447	0
Teenuste müük ja ürituste organiseerimine	6 699	0
Kokku müügitulu	45 121	31 952

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	4 696	5 636
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 614	2 856
Muud	145	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 455	8 492

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	6 388	7 803
Elektrienergia	4 983	0
Kütus	1 405	0
Mitmesugused bürookulud	0	646
kindlustuskulud	542	686
turvateenistuskulud	390	390
ruumide korrashoid	1 635	1 418
Reklaamikulud	154	401
raamatupidamise ja kontorikulud	2 032	0
Muud	1 467	2 560
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 608	13 904

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 234	8 973
Sotsiaalmaksud	2 257	3 072
Muud	22	25
Kokku tööjõukulud	8 513	12 070
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 840	3 835

Tehinguid seotud osapooltega ei ole tehtud

Aruande digitaalallkirjad

VALGE HOBU TRAHTER Osühing (registrikood: 10177372) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS EDOVALD	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Olen aruandes esitatud andmetega nõus. 27.06.2012	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 514
Kokku	8 090
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 090
Kokku	8 090

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	32128	71.20%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12993	28.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Edith Edovald	48708152213		2876 EUR
Urmas Edovald	35303162214		21346 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370522
Faks	+372 3370170
Mobiiltelefon	+372 5113170
E-posti aadress	valgehobu@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.valgehobu.ee