

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Hortus

registrikood: 10052570

tänavaja talu nimi, Riia mnt.87
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihtnumber: 80019

maakond: Pärnu maakond

telefon: 5093173

faks: 4432550

e-posti aadress: viivi@elin.ee

veebilehe aadress:

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13

Tegevusaruanne

Hortus OÜ põhitegevuseks on põhivara korrashoid ja välja rentimine.

2010 aastal oli välja renditud Vee 10 hoone, kus tegutseb ööklubi Sugar. 2010 aasta põhitulu moodustus Vee 10 rentimisest. Renditulu oli 1827100 krooni, millest põhiosa läheb pangalaenu tagasimaksmiseks.

2010 aastal Hortus OÜ töölepinguga töötajaid tööle vormistatud ei olnud ning seoses sellega ei ole makstud ka töötasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	145 125	70 714
Finantsinvesteeringud	6 306 311	6 306 311
Nõuded ja ettemaksed	236 000	101 440
Kokku käibevara	6 687 436	6 478 465
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 610 586	1 753 633
Kokku põhivara	1 610 586	1 753 633
Kokku varad	8 298 022	8 232 098
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 828 129	6 303 982
Võlad ja ettemaksed	79 582	168 371
Kokku lühiajalised kohustused	5 907 711	6 472 353
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused		243 737
Kokku pikaajalised kohustused		243 737
Kokku kohustused	5 907 711	6 716 090
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 008	1 000 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	874 303	75 870
Kokku omakapital	2 390 311	1 516 008
Kokku kohustused ja omakapital	8 298 022	8 232 098

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 827 100	1 050 290
Mitmesugused tegevuskulud	-597 754	-530 090
Tööjõukulud	8 807	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-143 047	-133 701
Muud ärikulud	-12 624	-18 997
Ärikasum (-kahjum)	1 082 482	367 502
Finantstulud ja -kulud	-208 179	-291 632
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	874 303	75 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	874 303	75 870

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 082 482	367 502
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	143 047	133 701
Kokku korrigeerimised	143 047	133 701
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 560	191 730
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-88 788	-112 370
Laekunud intressid	79	118
Kokku rahavood äritegevusest	1 132 260	580 681
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-130 000	-100 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-130 000	-100 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	62 000	242 500
Saadud laenude tagasimaksed	-537 853	-262 668
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-243 737	-105 870
Makstud intressid	-208 259	-291 750
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-927 849	-417 788
Kokku rahavood	74 411	62 893
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 714	7 821
Raha ja raha ekvivalentide muutus	74 411	62 893
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145 125	70 714

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	40 000	1 000 138	1 440 138
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			75 870	75 870
31.12.2009	400 000	40 000	1 076 008	1 516 008
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			874 303	874 303
31.12.2010	400 000	40 000	1 950 311	2 390 311

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hortus 2010 aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Hortus kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2 lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha- ja pangakontod koosnevad sularahast kassas ja pangaarvetel olevast vabast rahajäägist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad ning lootusetud nõuded kirjendatakse aruandeperioodi kuluks.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale muid varude soetamisega otseselt seotud transportkulusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on üldreeglina bilansis kajastatud vähemalt 50000 kroonise soetusmaksumusega üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutusajaga varasid. Varad soetusmaksumusega alla 50000 krooni kantakse kasutuselevõtul kohe kuludesse. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hnkijatele, laenud, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Hortus OÜ seotud osapooli ei ole.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	6 052	4 663
Arvelduskontod	139 073	66 051
Kokku raha	145 125	70 714

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Muud	
31.12.2008	6 306 311	6 306 311
31.12.2009	6 306 311	6 306 311
31.12.2010	6 306 311	6 306 311

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	6 000	1 440
Ostjatelt laekumata arved	6 000	1 440
Muud nõuded	230 000	100 000
Laenunõuded	230 000	100 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	236 000	101 440

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	6 000	1 440
Kokku nõuded ostjate vastu	6 000	1 440

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	18 806	22 271
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 806	22 271

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised			Kokku
			Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	26 387	1 544 654			1 571 041
Akumuleeritud kulum		-244 476			-244 476
Jääkmaksumus	26 387	1 300 178			1 326 565
Ostud ja parendused			560 769	560 769	560 769
Amortisatsioonikulu		-30 893	-102 808	-102 808	-133 701
31.12.2009					
Soetusmaksumus	26 387	1 544 654	560 769	560 769	2 131 810
Akumuleeritud kulum		-275 369	-102 808	-102 808	-378 177
Jääkmaksumus	26 387	1 269 285	457 961	457 961	1 753 633
Amortisatsioonikulu		-30 893	-112 154	-112 154	-143 047
31.12.2010					
Soetusmaksumus	26 387	1 544 654	560 769	560 769	2 131 810
Akumuleeritud kulum		-306 262	-214 962	-214 962	-521 224
Jääkmaksumus	26 387	1 238 392	345 807	345 807	1 610 586

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Elinist	1 285 500	1 285 500		
Laen Viivilt	470 000	470 000		
Laen Swedbank	3 966 759	3 966 759		
Lühiajalised laenud kokku	5 722 259	5 722 259		
Kapitalirendikohustused kokku	105 870	105 870		
Laenukohustused kokku	5 828 129	5 828 129		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen Elinist	1 450 500	1 450 500		
Saadud laen Viivilt	416 520	416 520		
Saadud laen Hansapangast	4 331 092	4 331 092		
Lühiajalised laenud kokku	6 198 112	6 198 112		
Kapitalirendikohustused kokku	349 607	105 870	243 737	
Laenukohustused kokku	6 547 719	6 303 982	243 737	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	60 776	137 293
Võlad töövõtjatele		8 807
Maksuvõlad	18 806	22 271
Kokku võlad ja ettemaksed	79 582	168 371

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tasumata arved	60 776	137 293
Kokku võlad tarnijatele	60 776	137 293

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	400 000	400 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus		
Ühe osa nimiväärtus on 1000 krooni.		

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 827 100	1 050 290
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 827 100	1 050 290
Kokku müügitulu	1 827 100	1 050 290
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Tulud ostetud kauba müügist	1 827 100	1 050 290
Kokku müügitulu	1 827 100	1 050 290

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	316 108	197 164
Elektrienergia	316 108	197 164
Mitmesugused bürookulud	9 541	1 035
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		256 000
Muud	272 105	75 891
Kokku mitmesugused tegevuskulud	597 754	530 090

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	510	7 121
Maamaks	12 114	11 876
Kokku muud ärikulud	12 624	18 997

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	79	119
Intressikulud	-208 258	-291 750
Intressikulu laenudelt	-196 805	-268 441
Intressikulu kapitalirendilt	-11 453	-23 309
Kokku finantstulud ja -kulud	-208 179	-291 631

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hortus (registrikood: 10052570) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige (juhataja)	29.06.2011
NIKOLAI VESSELOV	Juhatuse liige	29.06.2011
VILJA KÜTT	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	874 303
Kokku	1 950 311
Ettepanek kasum 1950311 jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	874 303
Kokku	1 950 311
Otsustati kasum 1950311 jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1827100	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viivi Vesselova	45010054248		338400 EEK
Nikolai Vesselov	34905284249		61600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 44-42100
Telefon	+372 4438740
Faks	+372 4432550
E-posti aadress	viivi@elin.ee