

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Soomramaa

registrikood: 11514015

tänavatalu nimi, Tartu mnt 84A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

telefon: +372 5240564

e-posti aadress: aive.kukk@kodiarios.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 3 Laenukohustused	11

Tegevusaruanne

OÜ Soomramaa 25.juunil 2008.a.asutatud ettevõtte, peamiseks tegevusalaks oli planeeritud kruusa- ja liivakarjääride tegevus.

2011.aastal müüdi liiva- ja kruusakarjäär Pärnumaal Audru vallas. Edaspidi tegutsev ettevõtte investeeringutega aktsiatesse ja väärtpaberitesse.

Ettevõttes ei olnud 2011.a. lõpu seisuga töötajaid, juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Soomramaa 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Soomramaa finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Soomramaa on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	111	230	
Nõuded ja ettemaksed	71 398	30 063	
Kokku käibevara	71 509	30 293	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	51 038	0	
Kinnisvarainvesteeringud	0	369 239	2
Kokku põhivara	51 038	369 239	
Kokku varad	122 547	399 532	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	89 231	0	3
Võlad ja ettemaksed	0	250 708	
Kokku lühiajalised kohustused	89 231	250 708	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	145 899	
Kokku pikaajalised kohustused	0	145 899	
Kokku kohustused	89 231	396 607	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368	518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 392	-149	
Kokku omakapital	33 316	2 925	
Kokku kohustused ja omakapital	122 547	399 532	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	309 990
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-2 959
Brutokasum (-kahjum)	0	307 031
Üldhalduskulud	-3 115	-39 138
Muud äritulud	217 300	0
Muud ärikulud	-177 953	-255 647
Äri kasum (kahjum)	36 232	12 246
Finantstulud ja -kulud	-5 840	-12 396
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 392	-150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 392	-150

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 232	12 246
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	177 504	268 429
Kokku korrigeerimised	177 504	268 429
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-41 178	-30 062
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-250 864	25 577
Laekunud intressid	1 038	0
Makstud intressid	-6 879	-12 397
Kokku rahavood äritegevusest	-84 147	263 793
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	191 734	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-51 038	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	140 696	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-81 668	-264 051
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56 668	-264 051
Kokku rahavood	-119	-258
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	230	488
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-119	-258
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	111	230

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	518	3 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-149	-149
31.12.2010	2 556	369	2 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 392	30 392
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2011	2 556	30 760	33 316

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh. näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse ettevõtluses pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 10 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised kuni 50 aastat;

Masinad ja seadmed Kuni 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara on füüsilise substantsita vara, mida raamatupidamiskohuslane kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui 1 aasta.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Soomramaa'le olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglasel väärtuses. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodil, mil see tekkis.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	624 885	624 885
Jääkmaksumus	624 885	624 885
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-255 646	-255 646
Jääkmaksumus	369 239	369 239
Müügid	-191 734	-191 734
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-177 505	-177 505
Jääkmaksumus	0	0

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	-191 734	0

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Koger Grupp OÜ	64 231	64 231			5%	EEK	31.12.2012
Muud äriühingud	25 000	25 000			5%	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	89 231	89 231					
Laenukohustused kokku	89 231	89 231					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Koger Grupp OÜ	64 231		64 231		5%	EEK	31.12.2012
Kodiaros OÜ	81 668		81 668		3%	EEK	31.12.2012
Pikaajalised laenud kokku	145 899		145 899				
Laenukohustused kokku	145 899		145 899				

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Soomramaa (registrikood: 11514015) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVE KUKK	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 392
Kokku	30 760
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Soomramaa Invest (asutamisel)		Eesti	37600 EEK
TRI Projekt OÜ	11496205	Riia mnt.89-4, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	2400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5240564
E-posti aadress	aive.kukk@koger.ee