

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: A.L.L. Arenduse Osühing

registrikood: 10215138

tänava/talu nimi, Kuninga 11

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: EE3600

telefon: +372 44-33344, +372 53408259

e-posti aadress: merli@frosthouse.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

A.L.L. Arenduse osaühing tegeleb ruumide rentimisega ja osutab majutusteenust Eestis.

Peamisteks rendipinna klientideks on äriühingud. Vabade rendipindade laialdane valikuvõimalus on vähendanud rendipindade täituvust.

Majutusteenuse kliendid saadakse interneti vahendusel Booking Com BV kodulehel kaudu.

Müügitulu mõningane kasv on saavutatud suveperioodil väliskülaliste majutusteenuste arvelt.

Jooksval majandusaastal on alanud ettevalmistamistööd majutushoone ehitamiseks : muinuskaitseline väliuuring, ehitusloa taotlemine ja projekti koostamine.

2012-ndal aastal jätkuvad seoses majutuspinna juurdeehitusega ehitusalased tööd. Ehitustegevus tingib rahaliste vahendite kokkuhoiu, mistõttu majandustegevusega tegelevale juhatusele ei ole töötasu ja muid tasusid makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71 860	50 144	
Nõuded ja ettemaksed	7 270	1 082	
Kokku käibevara	79 130	51 226	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	228 013	223 664	2
Kokku põhivara	228 013	223 664	
Kokku varad	307 143	274 890	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	7 894	
Võlad ja ettemaksed	24 484	15 752	
Kokku lühiajalised kohustused	24 484	23 646	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	134 214	134 214	3
Kokku pikaajalised kohustused	134 214	134 214	
Kokku kohustused	158 698	157 860	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	2 493	2 493	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 470	89 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 415	22 172	
Kokku omakapital	148 445	117 030	
Kokku kohustused ja omakapital	307 143	274 890	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	86 186	78 280	
Muud äritulud	230	674	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 271	-15 115	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 497	-9 539	
Tööjõukulud	-987	-20 005	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 356	-6 599	2
Muud ärikulud	-1 152	-11	
Ärikasum (kahjum)	36 153	27 685	
Finantstulud ja -kulud	-4 738	-5 513	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 415	22 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 415	22 172	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 153	27 685
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 356	6 599
Kasum (kahjum) põhivara müügist	69	0
Kokku korrigeerimised	4 425	6 599
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 188	-889
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 732	4 545
Laekunud intressid	20	22
Kokku rahavood äritegevusest	43 142	37 962
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 441	-1 917
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 667	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 774	-1 917
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 391
Saadud laenude tagasimaksed	-7 894	-30 743
Makstud intressid	-4 758	-5 535
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 652	-29 887
Kokku rahavood	21 716	6 158
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 144	43 986
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 716	6 158
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 860	50 144

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 493	255	89 554	94 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)				22 172	22 172
Muutused reservides			256		256
Muud muutused omakapitalis				-256	-256
31.12.2010	2 556	2 493	511	111 470	117 030
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	2 493	511	111 470	117 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)				31 415	31 415
31.12.2011	2 556	2 493	511	142 885	148 445

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EV hea raamatupidamistava kohaselt, mille põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Finantsvarad

Ettevõttele olevat raha ja muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Välja arvatud on edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, mis kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Sellel kirjel on kajastatud raha pangas ja kassas.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostja laekumata arve on hinnatud tõenäoliselt laekuvaks summaks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Kord aastas lähtuvalt kasutuslikust tööeas arvestatakse amortisatsiooni.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest ei eeldata enam majanduslikku kasu.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad hankijatele, võetud laenud, maksuvõlad, võlad töövõtjatele) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, välja arvatud eranditeks on sellised finantskohustused, mida hoitakse edasimüügi eesmärgil nende õiglases väärtuses.

Lühiajaline finantskohustus on maksetähtajaga 12 kuud.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist kui need on tasutud, lõpetatud (teine osapool on sellest loobunud) või aegunud seaduses sätestatud tähtaegadel.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist saadavat tulu kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastme meetodist, eeldusel, et tehinguga seotud tulu ja kulu on võimalik usaldusväärselt prognoosida ja saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus	245 129		4 853	670	4 241	9 764	24 369	279 262
Akumuleeritud kulum	-25 840		-647	-670	-3 568	-4 885	-20 191	-50 916
Jääkmaksumus	219 289		4 206	0	673	4 879	4 178	228 346
Ostud ja parendused		1 917						1 917
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1 917						1 917
Amortisatsioonikulu		-2 547	-1 941		-467	-2 408	-1 644	-6 599
Muud muutused	-219 289	219 289						
31.12.2010								
Soetusmaksumus		247 046	4 853	670	4 241	9 764	24 369	281 179
Akumuleeritud kulum		-28 387	-2 588	-670	-4 035	-7 293	-21 835	-57 515
Jääkmaksumus	0	218 659	2 265	0	206	2 471	2 534	223 664
Ostud ja parendused		8 701					1 740	10 441
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		8 701						8 701
Muud ostud ja parendused							1 740	1 740
Amortisatsioonikulu		-2 677	-529	0	-206	-735	-944	-4 356
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-69			-69		-69
Müügid			-1 667			-1 667		-1 667
31.12.2011								
Soetusmaksumus		255 747	3 117	670	4 241	8 028	26 109	289 884
Akumuleeritud kulum		-31 064	-3 117	-670	-4 241	-8 028	-22 779	-61 871
Jääkmaksumus	0	224 683	0	0	0	0	3 330	228 013

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 667	
Transpordivahendid	1 667	
Kokku	1 667	

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Juriidilise isiku laen	134 214			134 214
Pikaajalised laenud kokku	134 214			134 214
Laenukohustused kokku	134 214			134 214
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Panga laen SEB AS	7 894	7 894		
Lühiajalised laenud kokku	7 894	7 894		
Pikaajalised laenud				
Juriidilise isiku laen	134 214			134 214
Pikaajalised laenud kokku	134 214			134 214
Laenukohustused kokku	142 108	7 894		134 214

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised		214 411
Kokku		214 411

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	735	13 485
Sotsiaalmaksud	242	4 450
Töötuskindlustus	10	189
Puhkuse reserv	0	1 881
Kokku tööjõukulud	987	20 005
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	6 135	147 860	143 162

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	15 852

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	585	13 485

Aruande digitaalallkirjad

A.L.L. Arenduse Osaühing (registrikood: 10215138) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE LIIDEMAA	Juhatuse liige	15.06.2012
ALO LIIDEMAA	Juhatuse liige	15.06.2012

Täiendav aruande osa

Kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum on 111 470.

Aruandeaasta kasum 31415

Kokku 142885

Lisada eelmiste perioodidele aruandeaasta kasum.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 415
Kokku	142 885
Jaotamine	
Kokku	142 885

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	42553	49.37%	Jah
Muu majutus	55901	39506	45.84%	Ei
Külaliskorter	55204	4127	4.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mare Liidemaa	45804284233	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	20000 EEK
Alo Liidemaa	35511194224	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 44-33344
Mobiiltelefon	+372 53408259
E-posti aadress	merli@frosthose.ee