

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Harku Invest OÜ

egistrikood: 10383640

tänavatalu nimi, Härgmäe 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76902

telefon: +372 55513000

e-posti aadress: info@rannaauto.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Saadud ettemaksed	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Harku Invest OÜ peamiseks tegevusalaks 2011.a. oli kinnisvara haldamine. Majanduslanguse tingimustes on olnud mitmeid rendilepingute ülesütlemisi, kuid tänu paindlikule hinnale on siiski leitud ka uued rentnikud.

2012 aastal loodetakse säilitada ettevõtluse tase 2011.a. tasemel.

2011.aastal investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Seisuga 31.12.2011.a. lõpul oli Harku Invest OÜ-s 2 töötajat.

Juhatuse liikme lahkumise või tagasi kutsumise korral hüvitiste maksmist ette nähtud ei ole. Juhatuse liikmele ei maksta palka tema liikmelisuse eest

Aruandeaastal uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid ei olnud ja 2012 aastaks ei ole neid planeeritud.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ja võtnud potentsiaalseid kohustusi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	137	627	
Nõuded ja ettemaksed	7 661	11 449	
Kokku käibevara	7 798	12 076	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	692 599	713 798	3
Materiaalne põhivara	197 097	226 450	4
Kokku põhivara	889 696	940 248	
Kokku varad	897 494	952 324	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	99 298	71 346	5
Võlad ja ettemaksed	32 065	61 392	6
Kokku lühiajalised kohustused	131 363	132 738	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 904	135 202	5
Kokku pikaajalised kohustused	35 904	135 202	
Kokku kohustused	167 267	267 940	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 926	
Kohustuslik reservkapital	18 168	18 168	
Muud reservid	93 375	93 375	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 915	524 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 844	23 482	
Kokku omakapital	730 227	684 384	
Kokku kohustused ja omakapital	897 494	952 324	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	258 358	245 289	
Muud äritulud	11 973	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 834	-98 045	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 397	-29 187	
Tööjõukulud	-13 309	-11 881	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-50 712	-68 311	
Muud ärikulud	-1 202	-1 279	
Ärikasum (kahjum)	55 877	36 586	
Finantstulud ja -kulud	-10 033	-13 105	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 844	23 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 844	23 481	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	55 877	36 586
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 712	68 311
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 973	0
Kokku korrigeerimised	38 739	68 311
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 788	3 137
Varude muutus	0	4 165
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 328	-14 076
Laekunud intressid	4	4
Makstud intressid	-10 037	-13 109
Kokku rahavood äritegevusest	59 043	85 018
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11 813	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 813	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-71 346	-84 432
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-71 346	-84 432
Kokku rahavood	-490	586
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	627	41
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-490	586
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	137	627

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 926	18 168	93 375	524 433	660 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)				23 482	23 482
31.12.2010	24 926	18 168	93 375	547 915	684 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1			45 844	45 843
31.12.2011	24 925	18 168	93 375	593 759	730 227

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RannaAuto Vedude OÜ 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

RannaAuto Vedude OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

1. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtusel analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 160 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|----------------------|-----|
| - ehitised | 3% |
| - masinad ja seadmed | 20% |

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1600**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 895	1 876
Üksikisiku tulumaks	309	233
Sotsiaalmaks	627	379
Kohustuslik kogumispension		6
Töötuskindlustusmaksed	81	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 912	2 542

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	119 164	706 654	825 818
Akumuleeritud kulum		-90 820	-90 820
Jääkmaksumus	119 164	615 834	734 998
Amortisatsioonikulu		-21 200	-21 200
31.12.2010			
Soetusmaksumus	119 164	706 654	825 818
Akumuleeritud kulum		-112 020	-112 020
Jääkmaksumus	119 164	594 634	713 798
Amortisatsioonikulu		-21 199	-21 199
31.12.2011			
Soetusmaksumus	119 164	706 654	825 818
Akumuleeritud kulum		-133 219	-133 219
Jääkmaksumus	119 164	573 435	692 599

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	223 244	204 555
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-107 171	-98 045

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	28 472	193 152	253 064	253 064	474 688
Akumuleeritud kulum		-25 525	-175 602	-175 602	-201 127
Jääkmaksumus	28 472	167 627	77 462	77 462	273 561
Amortisatsioonikulu		-5 795	-41 316	-41 316	-47 111
31.12.2010					
Soetusmaksumus	28 472	193 152	212 587	212 587	434 211
Akumuleeritud kulum		-31 320	-176 441	-176 441	-207 761
Jääkmaksumus	28 472	161 832	36 146	36 146	226 450
Amortisatsioonikulu		-5 794	-23 559	-23 559	-29 353
31.12.2011					
Soetusmaksumus	28 472	193 152	175 441	175 441	397 065
Akumuleeritud kulum		-37 114	-162 854	-162 854	-199 968
Jääkmaksumus	28 472	156 038	12 587	12 587	197 097

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	99 298	99 298		
Lühiajalised laenud kokku	99 298	99 298		
Pikaajalised laenud				
aapangalaen	35 904		35 904	
Pikaajalised laenud kokku	35 904		35 904	
Laenukohustused kokku	135 202	99 298	35 904	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	71 346	71 346		
Lühiajalised laenud kokku	71 346	71 346		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	135 202		135 202	
Laenukohustused kokku	206 548	71 346	135 202	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Maa	25 935	25 935
Ehitised	110 421	114 436
Kokku	136 356	140 371

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 346	7 911	
Võlad töövõtjatele	1 423	1 157	
Maksuvõlad	2 912	2 542	2
Muud võlad	13 955	45 440	
Muud viitvõlad	13 955	45 440	
Saadud ettemaksed	7 429	4 345	7
Kokku võlad ja ettemaksed	32 065	61 395	

Lisa 7 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed rendi eest	7 429	4 345
Kokku saadud ettemaksed	7 429	4 345

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 908	9 093
Sotsiaalmaksud	3 401	2 788
Kokku tööjõukulud	13 309	11 881
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	620

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	50 766	46 528

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 868	3 604

Aruande digitaalallkirjad

Rannaauto Vedude Osühing (registrikood: 10383640) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KUNINGAS	Juhatuse liige	26.06.2012
KALMER KUNINGAS	Juhatuse liige	28.06.2012
HILJA KUNINGAS	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	547 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 844
Kokku	593 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	593 759
Kokku	593 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	223244	86.41%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	35114	13.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalmer Kuningas	36305030266		24925 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55513000
E-posti aadress	info@rannaauto.ee