

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ KULLISOO

registrikood: 10664764

tänava/talu nimi, Kabeli 15

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50111

telefon: +372 56577609

faks: +372 7366422

e-posti aadress: amarm@hot.ee

veebilehe aadress: www.veldemani.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Kullisoo põhitegevus 2011.aastal oli puhkemaja haldamine Vaibla külas, Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal. Pakuti majutusteenust, seminariruumi renti, toitlustust.

2012.aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega ning võimalusel laiendada pakutavat teenust.

Vara käibekordaja= $\text{netokäive}/\text{vara}=38\,466/194\,111=0,20$

Vara käibekordaja näitab, et ettevõtte vara on 20% ulatuses kasutatud tootlikkuses.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= $\text{käibevara}/\text{lühiajalised kohustused} =$

$=1\,452/2\,098=0,69$

Heaks loetakse näitajat 1,6 ja enam.

Maksevõimekordaja= $\text{käibevara} - \text{varud}/\text{lühiajalised kohustused} =$

$=1\,452/2\,098=0,69$

Heaks loetakse näitajat 0,9 ja enam. Varusid ettevõttes ei ole, seega on kaks viimast suhtarvu samaväärsed.

Võlakordaja= $(\text{lühiajalised} + \text{pikaajalised kohustused})/\text{vara}=92\,291/194\,111=0,48$

Kohustuste osatähtsus varade finantseerimisel on 48%, see näitaja on suhteliselt kõrge.

Kapitaliseerituskordaja= $\text{pikaajalised kohustused}/(\text{pikaajalised kohustused} + \text{omakapital})=90\,193/192\,013=0,47$

Normaalseks peetakse 20-25%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2011.aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kullisoo jätkuvalt tegutsev.

Omakapitali osaühingus 2011.aasta lõpu seisuga on 101 820 €.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	522	2 020
Nõuded ja ettemaksed	930	1 891
Kokku käibevara	1 452	3 911
Põhivara		
Materiaalne põhivara	192 659	198 988
Kokku põhivara	192 659	198 988
Kokku varad	194 111	202 899
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	71 182
Võlad ja ettemaksed	2 098	1 076
Kokku lühiajalised kohustused	2 098	72 258
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	90 193	12 463
Kokku pikaajalised kohustused	90 193	12 463
Kokku kohustused	92 291	84 721
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	127 823	127 823
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 201	-6 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 358	-6 040
Kokku omakapital	101 820	118 178
Kokku kohustused ja omakapital	194 111	202 899

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	38 466	39 286
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 053	-12 987
Mitmesugused tegevuskulud	-12 277	-8 109
Tööjõukulud	-14 910	-13 646
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 616	-6 540
Ärikasum (kahjum)	-11 390	-1 996
Finantstulud ja -kulud	-4 968	-4 044
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 358	-6 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 358	-6 040

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 390	-1 996
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 616	6 540
Kokku korrigeerimised	6 616	6 540
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	961	-826
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 021	-1 011
Laekunud intressid	1	2
Makstud intressid	-4 969	-4 046
Kokku rahavood äritegevusest	-7 760	-1 337
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-286	-562
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-286	-562
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	88 132	8 036
Saadud laenude tagasimaksed	-81 584	-30 649
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	25 565
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 548	2 952
Kokku rahavood	-1 498	1 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 020	967
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 498	1 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	522	2 020

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	102 258	2 556	-6 161	98 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 040	-6 040
Muutused muudest omanike sissemaksetest	25 565			25 565
31.12.2010	127 823	2 556	-12 201	118 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 358	-16 358
31.12.2011	127 823	2 556	-28 559	101 820

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kullisoo 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 64 €.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised 50.a. 2%

Masinad ja seadmed 4-50.a. 2%-25%

Inventar 2-10.a. 10%-50%

Maa 0%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 64

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, nende või nende pereliikmete osalusega ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	167	1 883
Arvelduskontod	355	137
Kokku raha	522	2 020

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	419	777
Kokku nõuded ostjate vastu	419	777

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	191	795	
Üksikisiku tulumaks			82
Sotsiaalmaks			235
Kohustuslik kogumispension			15
Töötuskindlustusmaksed			30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	191	795	362

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	319		319	
Kokku ettemaksed	319		319	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	319	319		
Kokku ettemaksed	319	319		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	6 960	177 437	32 673	32 673	21 897	238 967
Akumuleeritud kulum		-19 804	-5 379	-5 379	-8 819	-34 002
Jääkmaksumus	6 960	157 633	27 294	27 294	13 078	204 965
Ostud ja parendused					562	562
Muud ostud ja parendused					562	562
Amortisatsioonikulu		-3 420	-863	-863	-2 256	-6 539
31.12.2010						
Soetusmaksumus	6 960	177 438	32 430	32 430	22 455	239 283
Akumuleeritud kulum		-23 225	-5 999	-5 999	-11 071	-40 295
Jääkmaksumus	6 960	154 213	26 431	26 431	11 384	198 988
Ostud ja parendused					288	288
Muud ostud ja parendused					288	288
Amortisatsioonikulu		-3 549	-808	-808	-2 260	-6 617
31.12.2011						
Jääkmaksumus	6 960	150 664	25 623	25 623	9 412	192 659

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud seotud osap.	90 193		90 193	
Pikaajalised laenud kokku	90 193		90 193	
Laenukohustused kokku	90 193		90 193	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	71 182	71 182		
Lühiajalised laenud kokku	71 182	71 182		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud osanikelt	12 463		12 463	
Pikaajalised laenud kokku	12 463		12 463	
Laenukohustused kokku	83 645	71 182	12 463	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad hankijatele	1 739	356
Kokku võlad tarnijatele	1 739	356

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	358	358
Kokku võlad töövõtjatele	358	358

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	127 823	127 823

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 466	39 286
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 466	39 286
Kokku müügitulu	38 466	39 286
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	4 167	4 539
Majutus	20 442	22 249
Toitlustus	13 857	12 498
Kokku müügitulu	38 466	39 286

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	3 189	2 382
Elektrienergia	3 189	2 382
Pangateenus	76	74
Toitlustusteenus	9 869	8 180
Pesu pesemine	1 822	1 545
Prügivedu	487	252
Kindlustus	610	554
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 053	12 987

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	542	634
Kütus	542	634
Mitmesugused bürookulud	16	30
Riiklikud ja kohalikud maksud	62	132
Remondikulud	292	480
Majanduskulud	10 949	6 497
Reklaamikulud	416	336
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 277	8 109

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 860	10 005
Sotsiaalmaksud	4 050	3 640
Kokku tööjõukulud	14 910	13 645
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 299
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 000

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KULLISOO (registrikood: 10664764) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET MARRAN	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 358
Kokku	-28 559
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	20442	53.14%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	13857	36.02%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4167	10.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kiorell	10270965		12800 EUR
OÜ TRAUMBILD	10563218		67200 EUR
Teet Marran	36712112710		12800 EUR
osaühing ELLIS	10802611		35200 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7366422
Mobiiltelefon	+372 56577609
E-posti aadress	amarm@hot.ee
Veebilehe aadress	www.veldemani.ee