

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kaldaniidu Puhkekeskus OÜ

registrikood: 11543695

tänavu/talu nimi, Kaldaniidu 1

maja ja korteri number:

küla: Meegomäe küla

vald: Võru vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65526

telefon: +372 5065175

e-posti aadress: heinsoo@heinsoo.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Kaldaniidu Puhkekeskus OÜ peamiseks tegevusvaldkonnaks on teraviljakultuuride-, söödakultuuride- ja kiukultuuride seemnete pakendamine.

Aruandeaastal müügitulu ei olnud.

Aruandeaastal töötajaid ei olnud ja töötasusi ei arvestatud, juhatuse liige tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 845	1 920	2
Nõuded ja ettemaksed	185	2	3
Varud	108 359	108 359	4
Kokku käibevara	110 389	110 281	
Kokku varad	110 389	110 281	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 459	659	5
Võlad ja ettemaksed	106 436	106 756	6
Kokku lühiajalised kohustused	108 895	107 415	
Kokku kohustused	108 895	107 415	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	17	17	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293	317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 372	-24	
Kokku omakapital	1 494	2 866	
Kokku kohustused ja omakapital	110 389	110 281	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	39	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 279	-24
Muud ärikulud	-132	0
Ärikasum (kahjum)	-1 372	-24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 372	-24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 372	-24

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 372	-24	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-184	-1	
Varude muutus	0	-108 359	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-319	106 436	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 875	-1 948	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 800	658	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 800	658	
Kokku rahavood	-75	-1 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 920	3 210	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-75	-1 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 845	1 920	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		334	2 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-24	-24
Muutused reservides		17	-17	0
31.12.2010	2 556	17	293	2 866
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	17	293	2 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 372	-1 372
31.12.2011	2 556	17	-1 079	1 494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KALDANIIDU PUHKEKESKUS OÜ 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat muud mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest.

Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetset iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetushinnas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu

Seotud osapooled

KALDANIIDU PUHKEKESKUS OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule peab OÜ Kaldaniidu puhkekeskus moodustama reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 631	1 913
Arvelduskontod	214	7
Kokku raha	1 845	1 920

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	185	0	2	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	185		2	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lõpetamata toodang	108 359	108 359
Lõpetamata kinnisvara müügiks	108 359	108 359
Kokku varud	108 359	108 359

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen eraisikult	759	759		
Laen omanikult	1 700	1 700		
Lühiajalised laenud kokku	2 459	2 459		
Laenukohustused kokku	2 459	2 459		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	659	659		
Lühiajalised laenud kokku	659	659		
Laenukohustused kokku	659	659		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	106 436	106 756
Kokku võlad ja ettemaksed	106 436	106 756

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja tasusid ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	108 136		0	106 436
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	758	0	658

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	106 519	0

Aruande digitaalallkirjad

Kaldaniidu Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11543695) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR HEINSOO	Juhatuse liige	05.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 372
Kokku	-1 079
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 079
Kokku	-1 079

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Bauland	11272799	Seene 11-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065175
E-posti aadress	heinsoo@heinsoo.com