

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osühing Tooberfest

registrikood: 10900437

küla: Karja küla

vald: Leisi vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93823

telefon: +372 5112088

faks: +372 4536618

e-posti aadress: info@oitme.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Laenukohustused	11
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

2011 aastal oli ettevõtte põhiliseks tegevusalaks majutusteenuste pakkumine ja ürituste korraldamine, ruumide ning maa välja rentimine ürituste läbiviimiseks.

2011 töötasu ei ole makstud.

Osanikele 2011 aastal ei ole töötasu makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud Tooberfest OÜ 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
raamatupidamise aastaaruanne kajastab Tooberfest OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
Tooberfest OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 467	11 655	
Nõuded ja ettemaksed	7 460	7 420	
Varud	1 516	988	
Kokku käibevara	19 443	20 063	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	71 367	74 211	2
Kokku põhivara	71 367	74 211	
Kokku varad	90 810	94 274	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 519	51 053	3
Võlad ja ettemaksed	4 904	4 185	
Kokku lühiajalised kohustused	23 423	55 238	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	29 880	0	3
Kokku pikaajalised kohustused	29 880	0	
Kokku kohustused	53 303	55 238	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 224	36 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 529	102	
Kokku omakapital	37 507	39 036	
Kokku kohustused ja omakapital	90 810	94 274	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 652	10 723	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 004	-2 781	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 594	-1 854	
Tööjõukulud	0	-258	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 844	-2 931	
Muud ärikulud	-59	-73	
Ärikasum (kahjum)	1 151	2 826	
Finantstulud ja -kulud	-2 680	-2 724	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 529	102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 529	102	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 151	2 826
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 844	2 931
Kokku korrigeerimised	2 844	2 931
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-568	-1 610
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	719	1 774
Kokku rahavood äritegevusest	4 146	5 921
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 654	-3 105
Makstud intressid	-2 680	-2 724
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 334	-5 829
Kokku rahavood	-1 188	92
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 655	11 563
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 188	92
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 467	11 655

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	36 122	38 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)			102	102
31.12.2010	2 556	256	36 224	39 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 529	-1 529
31.12.2011	2 556	256	34 695	37 507

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tooberfest OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulusid, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahjust.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 350.- eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 50.- krooni kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust

bilansiväliselt.

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

Materiaalsele põhivaraale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	2 237	94 802	855	855	97 894
Akumuleeritud kulum		-19 984	-768	-768	-20 752
Jääkmaksumus	2 237	74 818	87	87	77 142
Amortisatsioonikulu		-2 844	-87	-87	-2 931
31.12.2010					
Soetusmaksumus	2 237	94 802	855	855	97 894
Akumuleeritud kulum		-22 828	-855	-855	-23 683
Jääkmaksumus	2 237	71 974	0	0	74 211
Amortisatsioonikulu		-2 844	0		-2 844
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 237	94 802	855	855	97 894
Akumuleeritud kulum		-25 672	-855	-855	-26 527
Jääkmaksumus	2 237	69 130	0	0	71 367

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	15 019	15 019		
Lühiajalised laenud kokku	15 019	15 019		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	33 380	3 500	29 880	
Pikaajalised laenud kokku	33 380	3 500	29 880	
Laenukohustused kokku	48 399	18 519	29 880	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	15 019	15 019		
Swedbank	36 034	36 034		
Lühiajalised laenud kokku	51 053	51 053		
Laenukohustused kokku	51 053	51 053		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	192
Sotsiaalmaksud	0	66
Kokku tööjõukulud	0	258

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Tooberfest (registrikood: 10900437) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES JALAKAS	Juhatuse liige	27.06.2012
ANDRUS KANDIMA	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 529
Kokku	34 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	6652	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Põdra	36607270019	Alli-Laasi, Metsküla küla, Leisi vald, Saare maakond, Eesti	10000 EEK
Andres Jalakas	36904272726	Eesti	10000 EEK
Andrus Kandima	36703172713	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4536618
Mobiiltelefon	+372 5112088
E-posti aadress	olleetoober@hotmail.ee