

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Orissaare MS& RG

registrikood: 10296668

tänavatalu nimi, Laulu 21a

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber:

telefon: +372 5141874, +372 4545406

e-posti aadress: teinek@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Orissaare MS & RG põhilised tegevusalad on jaekaubandus (müük Baaris Teine Kodu ja baar-ööklubis Lucifer) ja toitlustamine.

Lisaks olemasolevatele toitlustuskohtadele avati 2010.aastal suvehooajaks baar Illiku laiul Orissaares. Baar Illiku laiul tegutses ka 2011.a.suvel edukalt.

Lisaks tegeletakse ka catering'i ja välimüügi teenindusega.

2012 aastal on plaanis sama tegevust jätkata, aga suvel ei tööta baar Illiku laiul.

Müügitulu on 2011.aastal võrreldes 2010.aastaga on suurenenud 1,18 korda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Orissaare MS & RG juhatus deklareerib oma vastavust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Orissaare MS & RG finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Orissaare MS & RG on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	106	218
Finantsinvesteeringud	882	882
Nõuded ja ettemaksed	126	102
Varud	18 715	18 035
Kokku käibevara	19 829	19 237
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 253	20 704
Kokku põhivara	20 253	20 704
Kokku varad	40 082	39 941
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 034	8 440
Võlad ja ettemaksed	11 273	12 607
Kokku lühiajalised kohustused	23 307	21 047
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 566	4 058
Kokku pikaajalised kohustused	1 566	4 058
Kokku kohustused	24 873	25 105
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226
Muud reservid	9 876	9 876
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 266	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373	-5 266
Kokku omakapital	15 209	14 836
Kokku kohustused ja omakapital	40 082	39 941

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	52 932	44 668
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-44 753	-42 374
Brutokasum (-kahjum)	8 179	2 294
Turustuskulud	-3 265	-2 988
Üldhalduskulud	-3 658	-3 708
Muud ärikulud	-459	-579
Äri kasum (kahjum)	797	-4 981
Finantstulud ja -kulud	-424	-285
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	373	-5 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373	-5 266

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	797	-4 981
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	451	295
Kokku korrigeerimised	451	295
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24	65
Varude muutus	-680	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 334	-2 428
Kokku rahavood äritegevusest	-790	-7 049
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 421
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 417
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 840	10 769
Saadud laenude tagasimaksed	-1 738	-3 375
Makstud intressid	-424	-685
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	4 263
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-396
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	678	10 576
Kokku rahavood	-112	110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	218	108
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-112	110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106	218

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	6 105	-3 687	12 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 266	-5 266
Muutused muudest omanike sissemaksetest		7 458		7 458
Muutused reservides		-3 687	3 687	0
31.12.2010	10 226	9 876	-5 266	14 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)			373	373
Muutused reservides				0
31.12.2011	10 226	9 876	-4 893	15 209

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Orissaare MS & RG 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas

Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamisetava põhimõtted on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhend.

Kasumiaruanne on koostatud skeem nr.2.alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas, pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni klindi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb otsekuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulusest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud bilansilises maksumuses (soetusmaksumuselt on maha arvatud akumuliseeritud kulum).

Põhivarana kajastatakse varaobjektid, mille soetusmaksumus on 5000 krooni ja rohkem ning mille kasulik eluiga on üle aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust lihtsustatult.

Materiaalne põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes põhivara eeldatavast kasulikust kasutuseast.

Materiaalse põhivara gruppidel on üldjuhul määratud järgmised eluead:

Ehitised ja rajatised 20-40 aastat

Masinad ja seadmed 6-13 aastat

Muu inventar 4-10 aastat

Rendiarvestus

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida ettevõtte saab lisanduvaid väljaminekuid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi keskel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandamisega seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu kaupade müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansivälised sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad ajaolud, mis ilmnevad bilansi päeval, 31.detsembril 2010 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruande perioodi või varasemate perioodidel toimunud tehingutega.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisa informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	13 034	12 964	12 964	4 590	30 588
Akumuleeritud kulum	-5 938	-3 379	-3 379	-3 693	-13 010
Jääkmaksumus	7 096	9 585	9 585	897	17 578
Ostud ja parendused	3 004			417	3 421
Amortisatsioonikulu	-146	-141	-141	-8	-295
31.12.2010					
Soetusmaksumus	16 038	12 964	12 964	5 007	34 009
Akumuleeritud kulum	-6 084	-3 520	-3 520	-3 701	-13 305
Jääkmaksumus	9 954	9 444	9 444	1 306	20 704
Amortisatsioonikulu	-280	-130	-130	-41	-451
31.12.2011					
Soetusmaksumus	16 038	12 964	12 964	5 007	34 009
Akumuleeritud kulum	-6 364	-3 650	-3 650	-3 742	-13 756
Jääkmaksumus	9 674	9 314	9 314	1 265	20 253

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Märt Sõber	8 531	8 531		
Saaremaa Hoiu-Laenuühistu	3 503	3 503		
Lühiajalised laenud kokku	12 034	12 034		
Pikaajalised laenud				
Anneta Mägi	1 566		1 566	
Pikaajalised laenud kokku	1 566		1 566	
Laenukohustused kokku	13 600	12 034	1 566	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Märt Sõber	5 691	5 691		
Lühiajalised laenud kokku	5 691	5 691		
Lühiajalised võlakirjad				
Saaremaa Hoiu-Laenuühistu	2 749	2 749		
Lühiajalised võlakirjad kokku	2 749	2 749		
Pikaajalised laenud				
Saaremaa Hoiu-Laenuühistu	2 492		2 492	
Anneta Mägi	1 566		1 566	
Pikaajalised laenud kokku	4 058		4 058	
Laenukohustused kokku	12 498	8 440	4 058	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	9 656	9 189
Võlad töövõtjatele	496	374
Maksuvõlad	1 019	3 044
Muud võlad	102	0
Intressivõlad		
Muud viitvõlad	102	0
Kokku võlad ja ettemaksed	11 273	12 607

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	324	270
Sotsiaalmaks	122	92
Kohustuslik kogumispension	7	0
Töötuskindlustusmaks	13	12
Tulumaks	30	0
Kokku võlad töövõtjatele	496	374

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 932	44 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 932	44 668
Kokku müügitulu	52 932	44 668
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaekaubandus ja toitlustamine	51 305	43 795
Renditulu	1 627	873
Kokku müügitulu	52 932	44 668

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 948	7 359
Sotsiaalmaksud	1 577	2 684
töötuskindlustuskulu	38	84
Kokku tööjõukulud	5 563	10 127
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	296

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	749	1 157	1 137	2 832

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 612	968

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Orissaare MS& RG (registrikood: 10296668) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT SÕBER	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373
Kokku	-4 893
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-4 893
Kokku	-4 893

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	373
Kokku	-4 893

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	51305	96.93%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Märt Sõber	37207030013	Eesti	10226 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4545406
Mobiiltelefon	+372 5141874
E-posti aadress	teinek@hot.ee