

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing WESMO

registrikood: 10293730

tänavatalu nimi, Tallinna 25

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44311

telefon: +372 3223479, +372 5044073

faks: +372 3223387

e-posti aadress: wesmo@hot.ee

veebilehe aadress: www.wesenbergh.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Firma põhitegevusaladeks on hotellimajandus (EMTAK 55101, 55204) ja toitlustamine (EMTAK 56101, EMTAK 56301). Möödunud aastal jätkus traditsiooniline äritegevus ja saavutatud turuosa kindlustamine.

2011 aastal moodustas OÜ Wesmo müügitulu 391 tuhat eurot, kasvades aastaga 6,14% võrra. Majutusteenuste müük moodustas müügitulust 59%. Toitlustusteenuste müük moodustas müügitulust 29%. Kauba müük moodustas müügitulust 10%. Muude teenuste müük moodustas müügitulust 2%. Müügitulust 100% moodustus müük Eestis.

2011 aastal kujunes ettevõtte kasumiks 31 943 eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 2400 eurot. Soetati murutraktor.

Tööjõukulud aruandeaastal oli 93 131 eurot, sealhulgas tegevjuhi töötasu 8 208 eurot. Tööjõukulud on kahanenud võrreldes eelmise aastaga 6% võrra. Keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 15 inimest, taandatuna täistööajale 14 inimest. Juhatuse liikmetele ei ole ettenähtud lahkumisel või tagasikutsumisel mingeid täiendavaid kompensatsioone ega hüvitisi. Kohustused töötajate suhtes palkade väljamaksmisel ning riigimaksude osas on firma täitnud õigeaegselt.

OÜ Wesmo põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma teenuste ja turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. 2011. aastal ei ole tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	275 535	335 973	297 269	2
Nõuded ja ettemaksed	16 729	11 916	12 703	3;4;5
Varud	11 432	13 366	11 735	
Kokku käibevara	303 696	361 255	321 707	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	407 714	309 914	343 128	6
Kokku põhivara	407 714	309 914	343 128	
Kokku varad	711 410	671 169	664 835	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	0	0	6 391	
Võlad ja ettemaksed	36 971	28 673	23 921	5;8
Kokku lühiajalised kohustused	36 971	28 673	30 312	
Kokku kohustused	36 971	28 673	30 312	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 375	606 402	632 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 943	7 973	-25 775	
Kokku omakapital	674 439	642 496	634 523	
Kokku kohustused ja omakapital	711 410	671 169	664 835	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	391 634	368 965	9
Muud äritulud	292	2 097	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 222	-94 745	11
Mitmesugused tegevuskulud	-112 818	-132 480	12
Tööjõukulud	-93 131	-99 085	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 412	-38 034	6
Muud ärikulud	-40	-82	14
Ärikasum (kahjum)	31 303	6 636	
Finantstulud ja -kulud	640	1 337	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 943	7 973	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 943	7 973	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	31 303	6 636
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 412	38 034
Kokku korrigeerimised	36 412	38 034
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 813	787
Varude muutus	1 934	-1 631
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 298	4 752
Kokku rahavood äritegevusest	73 134	48 578
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 400	-4 820
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-131 812	0
Laekunud intressid	640	1 337
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-133 572	-3 483
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 391
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-6 391
Kokku rahavood	-60 438	38 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	335 973	297 269
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-60 438	38 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	275 535	335 973

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	606 402	634 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 973	7 973
31.12.2010	25 565	2 556	614 375	642 496
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 943	31 943
31.12.2011	25 565	2 556	646 318	674 439

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Wesmo 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.

OÜ Wesmo kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariiki 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 raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga konkreetse ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on bilansis välja kantud.

Varud

Varude arvestamiseks kasutatakse perioodilist süsteemi. Arvestust varude lõppjäägi ning müüdud kaupade soetusmaksumuse kohta ei peeta. Arvestust peetakse ainult sissetuleku kohta. Väljamineku kohta eraldi arvestust ei ole. Varude lõppjääk ning müüdud kaupade soetusmaksumus tehakse kindlaks aasta lõpus. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Arvesse võetakse kõik kaubad, mis on firma omanduses, ning arvesse ei võeta neid, mis on ära müüdud.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majanustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1280 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsioon arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Maa ja ehitised 5%
- Masinda ja seadmed 20%
- Muu inventar 20-50%

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid

tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1280

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest on kajastatud otsesel meetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamise kuupäeva 30.03.2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9 849	5 917
Arvelduskontod	265 686	330 056
Kokku raha	275 535	335 973

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 969	11 045
Ostjatelt laekumata arved	12 750	11 045
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	-1 781	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 933	92
Ettemaksed	827	779
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 729	11 916

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	12 750	11 045
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 781	0
Kokku nõuded ostjate vastu	10 969	11 045

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 933			418
Üksikisiku tulumaks		778		759
Sotsiaalmaks		1 973	92	1 936
Kohustuslik kogumispension		90		59
Töötuskindlustusmaksed		261		259
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 933	3 102	92	3 431

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009							
Soetusmaksumus	75 678	410 206	53 779	188 227			727 890
Akumuleeritud kulum		-181 398	-34 050	-169 314			-384 762
Jääkmaksumus	75 678	228 808	19 729	18 913			343 128
Ostud ja parendused			4 820				4 820
Amortisatsioonikulu		-25 042	-6 981	-6 011			-38 034
31.12.2010							
Soetusmaksumus	75 678	410 206	58 599	188 227			732 710
Akumuleeritud kulum		-206 440	-41 031	-175 325			-422 796
Jääkmaksumus	75 678	203 766	17 568	12 902			309 914
Ostud ja parendused			2 400		131 812	131 812	134 212
Amortisatsioonikulu		-24 874	-7 419	-4 119			-36 412
31.12.2011							
Soetusmaksumus	75 678	410 206	60 999	188 227	131 812	131 812	866 922
Akumuleeritud kulum		-231 314	-48 450	-179 444			-459 208
Jääkmaksumus	75 678	178 892	12 549	8 783	131 812	131 812	407 714

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 119	6 609

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	23 621	15 297
Võlad töövõtjatele	6 277	7 182
Maksuvõlad	3 102	3 431
Muud võlad	3 071	2 763
Saadud ettemaksed	900	0
Kokku võlad ja ettemaksed	36 971	28 673

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	391 634	368 965
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	391 634	368 965
Kokku müügitulu	391 634	368 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellid ja muu sarnane majutus EMTAK 55101	200 415	190 665
Puhkemajutus ja muu lühiajaline majutus EMTAK 55204	30 171	25 937
Restoranid ja liikuvad toitlustuskohad EMTAK 56101	111 871	111 529
Jookide serveerimine EMTAK 56301	39 608	31 315
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus EMTAK 68201	9 538	9 423
Kaubavedu maanteel EMTAK 49411	31	96
Kokku müügitulu	391 634	368 965

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Inventari müük		
Metallijäätmete müük		
Liikluskahju hüvitus		
Ekskursiooni korraldamine	0	533
Ehitusremont- ja lammutustööd	0	1 310
Muud	292	254
Kokku muud äritulud	292	2 097

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	112 832	90 503
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 163	3 989
Taara	227	253
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	118 222	94 745

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	3 925	7 032
Energia	32 654	33 385
Elektrienergia	11 857	11 907
Soojusenergia	20 797	21 478
Lähetuskulud	313	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 743	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 781	0
Jooksev remont	2 007	17 410
Ostetud teenused	24 005	19 933
Majanduskulu	26 825	27 329
Instrumendid ja muud väikevahendid	10 733	17 000
Pesumajakulud	8 832	7 752
Muud	0	2 639
Kokku mitmesugused tegevuskulud	112 818	132 480

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	71 025	74 587
Sotsiaalmaksud	22 106	24 498
Kokku tööjõukulud	93 131	99 085
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	15

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	82
Muud	40	0
Kokku muud ärikulud	40	82

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 208	8 178

OÜ Wesmo aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- * eespool loetud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Juhatuse liikmete lähisugulastele arvestati töötasu 6164 eurot (2010 aastal 5008 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing WESMO (registrikood: 10293730) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT OTS	Juhatuse liige	04.05.2012
ANDRES OTS	Juhatuse liige	04.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 943
Kokku	646 318
Jaotamine	
Kokku	646 318

OÜ Wesmo juhatus teeb ettepaneku osanike koosolekule kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	614 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 943
Kokku	646 318
Jaotamine	
Kokku	646 318

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	200415	51.17%	Jah
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	111871	28.57%	Ei
Jookide serveerimine	56301	39608	10.11%	Ei
Külaliskorter	55204	30171	7.70%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9538	2.44%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	31	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Märt Ots	34406195215	Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223479
Faks	+372 3223387
Mobiiltelefon	+372 5044073
E-posti aadress	wesmo@hot.ee
Veebilehe aadress	www.wesenbergh.ee