

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Korall A.H.T.

registrikood: 10296332

tänava/talu nimi, Treimani

maja ja korteri number:

küla: Treimani küla

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86003

telefon: +372 4456802

e-posti aadress: korall@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Bioloogilised varad	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühingu Korall A.H.T. jätkas 2011.a. aastal eelnevatel aatatel põhitegevuseks kujunenud jaekaubandusega. Muude põhikirjas fikseeritud tegevusaladega märkimisväärselt ei tegeletud.

2011 aasta lõpuks sai valmis külaliskorter ja 2012 aastal püüame tegeleda ka majutusteenuse pakkumisega

Töölepingu alusel töötas osaühingus 9 inimest, s.h. üks juhatuse liige, kellele arvestati töötasu 33 397.- eurot.

Olulisemad majandusnäitajad 2011 aastal:

Käive 423 002

Omakapital 2 927

Varade maht 72 775

Kahjum -1 982

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 494	248
Nõuded ja ettemaksed	1 563	1 760
Varud	42 408	40 675
Bioloogilised varad	2 461	2 461
Kokku käibevara	49 926	45 144
Põhivara		
Materiaalne põhivara	22 849	9 755
Kokku põhivara	22 849	9 755
Kokku varad	72 775	54 899
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	63 352	49 991
Kokku lühiajalised kohustused	63 352	49 991
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	6 496	0
Kokku pikaajalised kohustused	6 496	0
Kokku kohustused	69 848	49 991
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 780	12 782
Kohustuslik reservkapital	195	195
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 066	-760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 982	-7 309
Kokku omakapital	2 927	4 908
Kokku kohustused ja omakapital	72 775	54 899

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	423 002	396 210
Muud äritulud	25 221	13 308
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-371 048	-345 184
Mitmesugused tegevuskulud	-30 988	-34 859
Tööjõukulud	-45 554	-34 193
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 183	-1 990
Muud ärikulud	-39	-25
Ärikasum (kahjum)	-1 589	-6 733
Finantstulud ja -kulud	-393	-576
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 982	-7 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 982	-7 309

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 589	-6 733
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 183	1 990
Kokku korrigeerimised	2 183	1 990
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	197	-649
Varude muutus	-1 733	-2 183
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 361	4 495
Makstud intressid	-393	-576
Kokku rahavood äritegevusest	12 026	-3 656
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 276	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 276	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 496	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	3 196
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 496	3 196
Kokku rahavood	3 246	-460
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	248	708
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 246	-460
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 494	248

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	195	-760	5 826
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	6 391	195	-760	5 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 309	-7 309
Muud muutused omakapitalis	6 391			6 391
31.12.2010	12 782	195	-8 069	4 908
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	12 782	195	-8 069	4 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 982	-1 982
Muud muutused omakapitalis	-2		3	1
31.12.2011	12 780	195	-10 048	2 927

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Korall AHT raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamisseaduses, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt.

Ettemakstud perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Varud

Varudeks on materiaalsed kaubavarud ettevõtte ladudes, lõpetamata toodangu jäägid ja kaubad müügisaalis. Kauba- ja tootmisvarusid arvestatakse soetusmaksumuses. Erandiks on varade jäägid, mille soetusmaksumus bilansikuupäeva seisuga ületas eeldatavat neto realiseerimismaksumust. Nimetatud varad on esitatud eeldatavas neto realiseerimismaksumuses ning maksumuse vahe on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Ettevõtte varusid hinnatakse bilansis ja kantakse kulusse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 100.- eurot ja kasutusaeg rohkem kui 1 aasta. Juhatuse otsusega võib määrata ka konkreetse eseme kuuluvuse koha eraldi.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt ja kasutatakse alljärgnevaid lineaarseid amortisatsiooninorme vastavalt kasulikule tööeale:

masinad ja seadmed – 10 % aastas;

muu põhivara ja inventar – 10 % aastas

Uutelt põhivahenditelt hakatakse kulumit arvestama kasutusse võtmisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara väljalangemise kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100,00

Finantskohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansikuupäevast on hiljem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks. Materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud bilansis.

Tulud

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr.1.

Kasumiaruandes on tulud ja kulud esitatud tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt antud perioodil realiseerimisel saadud tuludest arvatakse maha sama toodangu valmistamise ja soetamisega seotud kulud.

Turustus-, üldhaldus- ja muud perioodikulud kajastatakse nende tekkimise perioodis.

Kulud

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr.1.

Kasumiaruandes on tulud ja kulud esitatud tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt antud perioodil realiseerimisel saadud tuludest arvatakse maha sama toodangu valmistamise ja soetamisega seotud kulud.

Turustus-, üldhaldus- ja muud perioodikulud kajastatakse nende tekkimise perioodis.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1	1
Käibemaks	307	334
Üksikisiku tulumaks	369	166
Sotsiaalmaks	1 057	660
Kohustuslik kogumispension	34	6
Töötuskindlustusmaksed	109	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 877	1 239

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	42 408	40 675
Bioloogiline vara		
Kokku varud	42 408	40 675

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus				9 692	10 216	19 908
Akumuleeritud kulum				-4 263	-3 900	-8 163
Jääkmaksumus				5 429	6 316	11 745
Amortisatsioonikulu				-968	-1 022	-1 990
31.12.2010						
Soetusmaksumus				9 692	10 216	19 908
Akumuleeritud kulum				-5 231	-4 922	-10 153
Jääkmaksumus				4 461	5 294	9 755
Ostud ja parendused	5 512				2 631	8 143
Kapitaliseeritud laenukulutused		7 134		7 134		7 134
Amortisatsioonikulu		-178	-821	-999	-1 184	-2 183
31.12.2011						
Soetusmaksumus	5 512	7 134	9 692	16 826	12 847	35 185
Akumuleeritud kulum		-178	-6 052	-6 230	-6 106	-12 336
Jääkmaksumus	5 512	6 956	3 640	10 596	6 741	22 849

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Käibevara		Kokku
	Istandikud	
31.12.2009	2 461	2 461
31.12.2010	2 461	2 461
31.12.2011	2 461	2 461

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	1 684	1 066
Välja maksmata töötasu + maksud	2 118	2 336
Kokku võlad töövõtjatele	3 802	3 402

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 780	12 782
Osade arv (tk)	2	1 000

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	33 397	25 175
Sotsiaalmaksud	11 538	9 017
Kokku tööjõukulud	44 935	34 192
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	28 052	20 452

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 528	1 176

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Korall A.H.T. (registrikood: 10296332) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO TÄHISTE	Juhatuse liige	17.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 982
Kokku	-10 048

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 982
Kokku	-10 048

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	411270	97.23%	Jah
Muu puuvilja-, marja- ning pähklikasvatus	01251	3547	0.84%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	3467	0.82%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2100	0.50%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	1150	0.27%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	851	0.20%	Ei
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	369	0.09%	Ei
Motellid jms majutus	55102	248	0.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Tähiste	35910234240		10224 EUR
Hille Tähiste	46707294232	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4456802
E-posti aadress	korall@hot.ee