

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing EESTI RANNA

registrikood: 10318559

tänavatalu nimi, Viru 6

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 5205905, +372 3924318

e-posti aadress: eestiranna@gmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Eesti Ranna põhitegevusalaks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitus Sillamäe linnas. OÜ Eesti Ranna algab töötada veebruaril 1996.a. Realiseerimise netokäive moodustas 2012.aastal 147760 eurot, mis on 6,6% suurem kui 2011.aastal, aruandeaasta kasum 30656 eurot.

Aruandeaastal ei soetatud materiaalse põhivara.

OÜ Eesti Ranna töötas 2012. aastal üks töötaja- juhatuse liige, kellele töötasu kokku 3840 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 655	528
Nõuded ja ettemaksed	7 793	7 118
Varud	1 063	1 063
Kokku käibevara	10 511	8 709
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	1 163 807	1 163 807
Materiaalne põhivara	136 447	137 448
Kokku põhivara	1 300 254	1 301 255
Kokku varad	1 310 765	1 309 964
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	37 001	38 355
Võlad ja ettemaksed	6 440	7 272
Eraldised	50 000	50 000
Kokku lühiajalised kohustused	93 441	95 627
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 037 790	1 065 459
Kokku pikaajalised kohustused	1 037 790	1 065 459
Kokku kohustused	1 131 231	1 161 086
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 683	138 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 656	7 217
Kokku omakapital	179 534	148 878
Kokku kohustused ja omakapital	1 310 765	1 309 964

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	147 760	138 640
Muud äritulud	227	489
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 760	-34 870
Mitmesugused tegevuskulud	-8 620	-9 681
Tööjõukulud	-5 107	-4 855
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 002	-1 296
Muud ärikulud	-552	-2 031
Ärikasum (kahjum)	94 946	86 396
Finantstulud ja -kulud	-64 290	-79 179
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 656	7 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 656	7 217

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	94 946	86 396
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 002	1 296
Kokku korrigeerimised	1 002	1 296
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-675	7 293
Varude muutus	0	-1 063
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-832	5 002
Kokku rahavood äritegevusest	94 441	98 924
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 178	131 198
Saadud laenude tagasimaksed	-44 201	-155 895
Makstud intressid	-64 291	-79 179
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-93 314	-103 876
Kokku rahavood	1 127	-4 952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	528	5 480
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 127	-4 952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 655	528

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	639	138 466	141 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 217	7 217
31.12.2011	2 556	639	145 683	148 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 656	30 656
31.12.2012	2 556	639	176 339	179 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Eesti Ranna 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja raha voogune aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 20-36%

Transpordivahendid 20%

Maa ei amortiseeru.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolte kohta avaldamisele kuuluvat informatsiooni reguleerib IPSAS 20 Related party disclosures. IPSAS 20 sisaldab teatud erinevusi võrreldes äriühingutele mõeldud standardiga IAS 24, millest lähtub omakorda RTJ 2 §-des 45-48. Põhiline erinevus on selles, et IPSAS 20 ei nõua üldjuhul niisuguste tehingute avalikustamist, mis on toimunud seotud osapooltega normaalsel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	404	377
Arvelduskontod	1 251	151
Kokku raha	1 655	528

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 793	7 793		
Ostjatelt laekumata arved	7 793	7 793		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 793	7 793		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 910	6 910		
Ostjatelt laekumata arved	6 910	6 910		
Ettemaksed	208	208		
Tulevaste perioodide kulud	208	208		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 118	7 118		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 967	1 569
Üksikisiku tulumaks	36	36
Sotsiaalmaks	106	106
Kohustuslik kogumispension	6	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 115	1 714

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	1 163 807
31.12.2011	1 163 807
31.12.2012	1 163 807

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	147 760	138 640
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	37 760	34 870

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	136 132	7 685	7 685	143 817
Akumuleeritud kulum		-5 073	-5 073	-5 073
Jääkmaksumus	136 132	2 612	2 612	138 744
Amortisatsioonikulu		-1 296	-1 296	-1 296
31.12.2011				
Soetusmaksumus	136 132	7 685	7 685	143 817
Akumuleeritud kulum		-6 369	-6 369	-6 369
Jääkmaksumus	136 132	1 316	1 316	137 448
Amortisatsioonikulu		-1 001	-1 001	-1 001
31.12.2012				
Soetusmaksumus	136 132	7 685	7 685	143 817
Akumuleeritud kulum	0	-7 370	-7 370	-7 370
Jääkmaksumus	136 132	315	315	136 447

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske Bank	962 591	37 001	925 590	
Pikaajalised laenud kokku	962 591	37 001	925 590	
Pikaajalised võlakirjad				
VAARAO OU	112 200		112 200	
Pikaajalised võlakirjad kokku	112 200		112 200	
Laenukohustused kokku	1 074 791	37 001	1 037 790	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Sampopank	34 549	34 549		
Swedbank	3 806	3 806		
Lühiajalised laenud kokku	38 355	38 355		
Pikaajalised laenud				
Sampopank	965 459		196 598	768 861
Swedbank				
Pikaajalised laenud kokku	965 459		196 598	768 861
Pikaajalised võlakirjad				
Vaara OU	100 000		100 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	100 000		100 000	
Laenukohustused kokku	1 103 814	38 355	296 598	768 861

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 252	3 252		
Maksuvõlad	2 115	2 115		
Muud võlad	1 073	1 073		
Muud viitvõlad	1 073	1 073		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 440	6 440		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 558	5 558		
Maksuvõlad	1 714	1 714		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 272	7 272		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 840	3 651
Sotsiaalmaksud	1 267	1 204
Kokku tööjõukulud	5 107	4 855
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	50 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 840	3 651

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing EESTI RANNA (registrikood: 10318559) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GUŠTŠIN	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 656
Kokku	176 339
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	176 339
Kokku	176 339

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	147760	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Guštšin	35502272278		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3924318
Mobiiltelefon	+372 5205905
E-posti aadress	eestiranna@gmail.com