

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSAÜHING KONVOR

registrikood: 10333240

tänava/talu nimi, Daalia tee 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

postisihnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: 5047965

faks:

e-posti aadress: info@oravapesa.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Muud ärikulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Seoses majanduse madalseisuga 2010.a. ei õnnestunud osaühingul organiseerida edukat majutustegevust puhkekeskuses ega leida usaldusväärset operaatorit puhkekeskuse majandamiseks. Käesoleval ajal on puhkekeskuse kinnistu OÜ Konvor poolt pandud müüki, tehingu mittetoimumise korral aga planeeritakse 2011.a. suveperioodiks käivitada aktiivne puhkekeskuse ruumide väljarentimine ja majutusteenuste osutamine.

<u>Peamised finantssuhtarvud</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Müügitulu	43 545	41 272
Tulu kasv	5,5%	17,2%
Kahjum	156 815	134 938
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,9	7,5

Juhatuse liikmetele pole töötasu tasutud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Konvor tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et;

*raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

*raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Konvor finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

*kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

*OÜ Konvor on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	524 303	594 513	
Nõuded ja ettemaksed	2 821	41 465	2,3
Kokku käibevara	527 124	635 978	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	920 199	1 024 523	4
Kokku põhivara	920 199	1 024 523	
Kokku varad	1 447 323	1 660 501	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	102 532	76 506	5
Võlad ja ettemaksed	5 798	6 334	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	108 330	82 840	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	436 267	518 120	5
Kokku pikaajalised kohustused	436 267	518 120	
Kokku kohustused	544 597	600 960	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	104 700	104 700	
Kohustuslik reservkapital	14 518	14 518	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	940 323	1 075 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-156 815	-134 938	
Kokku omakapital	902 726	1 059 541	
Kokku kohustused ja omakapital	1 447 323	1 660 501	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	43 545	41 272	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 817	-1 893	10
Mitmesugused tegevuskulud	-58 414	-26 250	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-104 324	-110 449	4
Muud ärikulud	-700	-640	13
Ärikasum (-kahjum)	-121 710	-97 960	
Finantstulud ja -kulud	-35 105	-36 978	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-156 815	-134 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-156 815	-134 938	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-121 710	-97 960	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	104 324	110 449	4
Kokku korrigeerimised	104 324	110 449	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 644	17 672	2,3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-536	2 037	6,7
Makstud intressid	-35 105	-36 978	6
Kokku rahavood äritegevusest	-14 383	-4 780	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-55 827	-77 081	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 827	-77 081	
Kokku rahavood	-70 210	-81 861	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	594 513	676 374	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70 210	-81 861	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	524 303	594 513	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	104 700	14 518	1 075 261	1 194 479
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-134 938	-134 938
31.12.2009	104 700	14 518	940 323	1 059 541
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-156 815	-156 815
31.12.2010	104 700	14 518	783 508	902 726

OÜ Konvor osakute nominaalväärtus on 100 krooni.

Põhikirja kohaselt on OÜ Konvor miinimumkapital 40 000 ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Konvor 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Oü Konvor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaaruande skeemi nr.1 alusel

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmimist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuini vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Ehitised ja hooned	12,5
Masinad ja seadmed	4

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Finantskohustused

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

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

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusasme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	0	34 732
Ostjatelt laekumata arved	0	34 732
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 821	6 733
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 821	41 465

Kuluks on kantud lootusetuid võlgnevusi summas 34 732 krooni.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		1 572	3 260
Ettemaksukonto jääk	2 821		3 473
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 821	1 572	6 733

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	180 000	1 249 352	42 000	1 471 352
Akumuleeritud kulum		-309 255	-27 125	-336 380
Jääkmaksumus	180 000	940 097	14 875	1 134 972
Amortisatsioonikulu		-99 949	-10 500	-110 449
31.12.2009				
Soetusmaksumus	180 000	1 249 352	42 000	1 471 352
Akumuleeritud kulum		-409 204	-37 625	-446 829
Jääkmaksumus	180 000	840 148	4 375	1 024 523
Amortisatsioonikulu		-99 949	-4 375	-104 324
31.12.2010				
Soetusmaksumus	180 000	1 249 352	42 000	1 471 352
Akumuleeritud kulum		-509 153	-42 000	-551 153
Jääkmaksumus	180 000	740 199	0	920 199

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	102 532	102 532		
Lühiajalised laenud kokku	102 532	102 532		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	436 267		436 267	
Pikaajalised laenud kokku	436 267		436 267	
Laenukohustused kokku	538 799	102 532	436 267	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	76 506	76 506		
Lühiajalised laenud kokku	76 506	76 506		
Pikaajalised võlakirjad				
Swedbank	518 120		518 120	
Pikaajalised võlakirjad kokku	518 120		518 120	
Laenukohustused kokku	594 626	76 506	518 120	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus				
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	180 000	740 199	0	920 199
31.12.2009	180 000	840 148	4 375	1 024 523

Laenu lõppemise tähtaeg on 2015 aasta. Laenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule Krundiküla küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa .
 2010 aastal tasuti laenu tagasi 55 827 krooni ja intresse 35 105 krooni.
 Intressimäär on 6 kuu euribor+5,2%

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	3 603	4 152
Maksuvõlad	1 572	0
Muud võlad	623	2 182
Intressivõlad	623	2 182
Kokku võlad ja ettemaksed	5 798	6 334

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Volad tarnijatele	3 603	4 152
Kokku võlad tarnijatele	3 603	4 152

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	575 234
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	208 274
Kokku tingimuslikud kohustused	783 508

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2010. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbulikkusse kasumit seisuga 31.12.2011.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 545	41 272
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	43 545	41 272
Kokku müügitulu	43 545	41 272
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Majutamine koos hommikusöögiga		2 798
Renditulud		38 474
Muu müük	43 545	
Kokku müügitulu	43 545	41 272

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Toidukaupade ost		0
Pesu pesemine	1 817	1 893
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 817	1 893

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	4 858	7 952
Elektrienergia	4 858	7 952
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	34 732	0
Sidekulud	9 355	11 854
Pangateenustasud	334	431
Maamaks	158	237
Muud	8 977	5 776
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 414	26 250

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	136	195
Trahvid, viivised ja hüvitised	428	445
Muud	136	
Kokku muud ärikulud	700	640

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING KONVOR (registrikood: 10333240) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELJO ORAV	Juhatuse liige	23.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	940 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-156 815
Kokku	783 508
Ettepanek on kasumit mitte jagada.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	43545	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Orav	35209020252	Tallinn, Harju maakond, Eesti	104700 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6091281
Faks	+372 6091281
Mobiiltelefon	+372 5047965
E-posti aadress	kalju.orav@yahoo.com