

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Degeli

registrikood: 10496290

tänavaja talu nimi, Lühike 4

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72717

telefon: +372 5019432

e-posti aadress: degeli@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Bioloogilised varad	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Degeli põhitegevuseks oli 2011.a jätkuvalt kinnisvaraala tegevus. Suurem osa tulust teeniti raieõiguse ja kauba müügist ning väiksem osa eluruumide üürist.

Tulevikku vaadates on suurema osakaaluga kasvava metsa müük ja maatulundusmaa (mets ja põld) vahendamine. Arvestades hetke majanduslikku olukorda näeb tegevuskava ette tööd teenuste osutamise osas ning arendusprojektide (Vainu 3, Tulp 15) vahendust.

2012.a. jätkatakse senist tegevust.

Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada OÜ Degeli jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	20 201	13 375
Nõuded ja ettemaksed	737	7 290
Varud	31 797	32 251
Kokku käibevara	52 735	52 916
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	44 730	57 722
Materiaalne põhivara	84 115	95 322
Bioloogilised varad	3 000	3 850
Kokku põhivara	131 845	156 894
Kokku varad	184 580	209 810
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 418	5 486
Võlad ja ettemaksed	39 439	3 446
Kokku lühiajalised kohustused	42 857	8 932
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 418
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 418
Kokku kohustused	42 857	12 350
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 692	211 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 781	-16 392
Kokku omakapital	141 723	197 460
Kokku kohustused ja omakapital	184 580	209 810

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	13 165	24 834
Muud äritulud	2 550	7 181
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-850	-1 263
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 710	-18 182
Mitmesugused tegevuskulud	-11 961	-12 555
Tööjõukulud	-1 104	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 095	-3 138
Muud ärikulud	-9	0
Ärikasum (kahjum)	-15 014	-3 123
Finantstulud ja -kulud	-272	-13 269
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 286	-16 392
Tulumaks	-8 495	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 781	-16 392

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-15 014	-3 123
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 094	3 138
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 575	-7 183
Muud korrigeerimised	850	1 263
Kokku korrigeerimised	7 519	-2 782
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 553	-5 050
Varude muutus	454	3 775
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 141	1 272
Makstud intressid	-277	-481
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 209	-3 058
Kokku rahavood äritegevusest	1 167	-9 447
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 113
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 530	8 948
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	11 000	0
Laekunud intressid	5	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17 535	3 847
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 486	-5 207
Makstud dividendid	-6 390	-11 504
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 876	-16 711
Kokku rahavood	6 826	-22 311
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 375	35 686
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 826	-22 311
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 201	13 375

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	211 040	213 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 392	-16 392
31.12.2010	2 556	256	194 648	197 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 781	-23 781
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	2 556	256	138 911	141 723

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Degeli raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamise tavale. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga jooksevkonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis nominaalväärtuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetamismaksumuses. Varude kuluks kandmisel rakendatakse FIFO-meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogiline vara on loomne elusorganism. Bioloogilist vara kajastatakse õiglases väärtuses, see on summas, mille eest on võimalik vahetada vara teadlike, huvitatud ja sõltumatute osapoolte vahelises tehingus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise ja väärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse igal bilansipäeval õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Kinnisvarainvesteeringult amortisatsiooni ei arvestata ja hinnatakse turuväärtusesse bilansipäeval.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis vara maksumusega üle 575 euro ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 575

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppide lõikes on järgmised:

Maa 0%

Ehitised 8%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar 20%

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse printsiibil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted,
2. eelpool loetletud isikute lähikondlased,
3. ettevõtte töötajad.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik alljärgnevad tingimused:

- a) olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
 - b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
 - c) tulu tehingust saab usaldusväärselt mõõta
 - d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 728	8 211
Arvelduskontod	13 473	5 164
Kokku raha	20 201	13 375

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	172	7 203	
Ostjatelt laekumata arved	172	7 203	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	492	0	4
Ettemaksed	73	87	
Kokku nõuded ja ettemaksed	737	7 290	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0		510
Käibemaks	492		714
Sotsiaalmaks		21	0
Kohustuslik kogumispension		1	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	492	22	1 224

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	31 797	32 251
Kokku varud	31 797	32 251

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	70 522
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-12 800
31.12.2010	57 722
Müügid	-12 992
31.12.2011	44 730

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 505	2 141
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 294	1 212
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	11 000	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	56 052	3 271	21 998	1 012	21 805	21 805	104 138
Akumuleeritud kulum		-1 461	-1 438	-1 012	0		-3 911
Jääkmaksumus	56 052	1 810	20 560	0	21 805	21 805	100 227
Amortisatsioonikulu		-44	-3 095				-3 139
Müügid		-1 766					-1 766
31.12.2010							
Soetusmaksumus	56 052	0	21 998	0	21 805	21 805	99 855
Akumuleeritud kulum		0	-4 533	0			-4 533
Jääkmaksumus	56 052	0	17 465	0	21 805	21 805	95 322
Amortisatsioonikulu			-3 094				-3 094
Müügid	-8 113						-8 113
31.12.2011							
Soetusmaksumus	47 939		21 998		21 805	21 805	91 742
Akumuleeritud kulum	0		-7 627				-7 627
Jääkmaksumus	47 939		14 371		21 805	21 805	84 115

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	6 530	0
Ehitised	0	8 948
Kokku	6 530	8 948

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2009	0	0
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-1 263	-1 263
Soetused	5 113	5 113
31.12.2010	3 850	3 850
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-850	-850
31.12.2011	3 000	3 000

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	3 418	3 418			3%+EURIBOR	EUR
Pikaajalised laenud kokku	3 418	3 418				
Laenukohustused kokku	3 418	3 418				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	8 904	5 486	3 418		3%+EURIBOR	EUR
Pikaajalised laenud kokku	8 904	5 486	3 418			
Laenukohustused kokku	8 904	5 486	3 418			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	904	1 332	
Võlad töövõtjatele	61	0	
Maksuvõlad	22	1 224	4
Muud võlad	33 252	890	
Dividendivõlad	26 269	703	
Muud viitvõlad	6 983	187	
Saadud ettemaksed	5 200	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 439	3 446	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 165	24 834
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 165	24 834
Kokku müügitulu	13 165	24 834
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus tasu eest	205	232
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	6 537	11 393
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	2 345	2 974
Raieõiguse müük	4 078	10 235
Kokku müügitulu	13 165	24 834

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 149	15 470
Üür ja rent	1 657	1 212
Maamaks	863	797
Kommunaalkulud	1 041	703
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 710	18 182

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	833	0
Sotsiaalmaksud	271	0
Kokku tööjõukulud	1 104	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5	12
Intressitulu hoiustelt	5	12
Intressikulud	-277	-481
Intressikulu laenudelt	-277	-481
Muud finantstulud ja -kulud	0	-12 800
Kokku finantstulud ja -kulud	-272	-13 269

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	833	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Degeli (registrikood: 10496290) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES LOOPERE	Juhatuse liige	17.06.2012
Resolutsioon:	Hannes Loopere	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 781
Kokku	138 911
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 781
Kokku	138 911
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	4078	30.98%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	6537	49.65%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2345	17.81%	Ei
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	205	1.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Loopere	36408234915	Paide linn, Järva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019432
E-posti aadress	degeli@hotmail.ee