

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing R.L. Investeering

registrikood: 10548041

tänava/talu nimi, Laada 12

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44310

telefon: +372 5187979

e-posti aadress: robert.lutus@mail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Saadud ettemaksed	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011 aastal tegutses firma 3 valdkonnas, andis rendile endale kuuluvat kinnisvara, majutas inimesi külalistemajas ja tegeles toitlustamisega. Firma lõpetas majandusaasta kahjumiga 14676.-, seoses üldise majanduslangusega. 2012 aastal peaks firma käive tõusma 30%, firma peaks lõpetama majandusaasta kasumis.

Firma juhatuse koosseis koosneb 1 liikmest, keskmine töötajate arv oli 3, nende palkade ja sotsimaksude kulud on eraldi ära toodud vastavas aasaaruande lisas.

Juhatusel liikmele eraldi tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	603	2 245	1
Finantsinvesteeringud	148 885	158 820	2
Nõuded ja ettemaksed	5 052	2 866	3
Kokku käibevara	154 540	163 931	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	104 832	103 845	4
Kokku põhivara	104 832	103 845	
Kokku varad	259 372	267 776	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	54 714	47 934	5
Võlad ja ettemaksed	9 248	9 756	6,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	63 962	57 690	
Kokku kohustused	63 962	57 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 274	230 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 676	-22 802	
Kokku omakapital	195 410	210 086	
Kokku kohustused ja omakapital	259 372	267 776	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	74 734	32 480	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 668	-30 346	10
Mitmesugused tegevuskulud	-12 852	-3 843	11
Tööjõukulud	-8 001	-2 338	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 846	-18 763	
Ärikasum (kahjum)	-14 633	-22 810	
Finantstulud ja -kulud	-43	8	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 676	-22 802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 676	-22 802	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 633	-22 810
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 846	18 763
Kokku korrigeerimised	14 846	18 763
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 186	-2 865
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-508	1 882
Laekunud intressid	0	9
Makstud intressid	-43	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 524	-5 021
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 833	-17 234
Antud laenud	0	-15 978
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 833	-33 212
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	31 997	35 151
Saadud laenude tagasimaksed	-15 282	-45 757
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 715	-10 606
Kokku rahavood	-1 642	-48 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 245	51 084
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 642	-48 839
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	603	2 245

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	230 076	232 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 802	-22 802
31.12.2010	2 556	256	207 274	210 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 676	-14 676
31.12.2011	2 556	256	192 598	195 410

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ R.L.Investeering 2011 aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtete ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seadustes ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja töötatud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekviivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes nimetuse raha all, kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Antud laenud on Eurodes ja võetud arvele nende andmise kuupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laejuvad ja lootusetud nõuded on bilansist kustutatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on järgmised:

Ehitised ja rajatised 8% aastas.

Masinad ja seadmed 20-40% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5-5 aastat

Finantskohustused

Saadud laenud on eurodes ja arvele võetud nende tekkimise kuupäeval.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tul teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	168	158
Arvelduskontod	435	2 087
Kokku raha	603	2 245

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 727	2 865
Kokku nõuded ostjate vastu	2 727	2 865

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 325		535
Üksikisiku tulumaks		51	51
Sotsiaalmaks		254	255
Kohustuslik kogumispension		15	15
Töötuskindlustusmaksed		32	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 325	352	888

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	49 851	137 750	21 543	21 543	209 144
Akumuleeritud kulum		-82 226	-21 543	-21 543	-103 769
Jääkmaksumus	49 851	55 524	0	0	105 375
Ostud ja parendused			17 234	17 234	17 234
Amortisatsioonikulu		-13 594	-5 170	-5 170	-18 764
31.12.2010					
Soetusmaksumus	49 851	137 750	17 234	17 234	204 835
Akumuleeritud kulum		-95 820	-5 170	-5 170	-100 990
Jääkmaksumus	49 851	41 930	12 064	12 064	103 845
Ostud ja parendused			15 833	15 833	15 833
Amortisatsioonikulu		-8 090	-6 756	-6 756	-14 846
31.12.2011					
Soetusmaksumus	49 851	137 750	33 067	33 067	220 668
Akumuleeritud kulum		-103 910	-11 926	-11 926	-115 836
Jääkmaksumus	49 851	33 840	21 141	21 141	104 832

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud juhatuse liikmetelt	54 714	54 714		
Lühiajalised laenud kokku	54 714	54 714		
Laenukohustused kokku	54 714	54 714		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud juhatuse liikmetelt	47 934	47 934		
Lühiajalised laenud kokku	47 934	47 934		
Laenukohustused kokku	47 934	47 934		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Hankijate tasumatta arved	2 265	2 136
Kokku võlad tarnijatele	2 265	2 136

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	239	342
Palgavõlg		
Kokku võlad töövõtjatele	239	342

Lisa 9 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Hankijate ettemaksed	6 391	6 391
Kokku saadud ettemaksed	6 391	6 391

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 734	32 480
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 734	32 480
Kokku müügitulu	74 734	32 480
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine käitlus	25 373	24 220
Hotellindus ja majutus	14 490	464
Toitlustus	34 871	7 796
Kokku müügitulu	74 734	32 480

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	51 827	19 670
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	8 056
Energia	1 841	2 358
Elektrienergia	1 079	386
Kütus	762	1 972
Transpordikulud	0	262
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	53 668	30 346

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	7 724	0
Mitmesugused bürookulud	5 128	3 843
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 852	3 843

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 016	1 760
Sotsiaalmaksud	1 985	578
Kokku tööjõukulud	8 001	2 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011
Intressikulud	43
Muud intressikulud	43
Kokku finantstulud ja -kulud	43

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale eraldi tasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing R.L. Investeering (registrikood: 10548041) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT LUTUS	Juhatuse liige	15.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 676
Kokku	192 598

Kahjum kantakse eelmiste perioodide kasumist

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 676
Kokku	192 598

Kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	25373	33.95%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	34871	46.66%	Ei
Külastajad	55103	14490	19.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Lutus	47311136012	Looduse 4A, Pajusti alevik, Vinni vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	20000 EEK
Robert Lutus	36804096038		20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5187979
E-posti aadress	robert.lutus@mail.ee