

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Vaarao

registrikood: 10578852

tänavatalu nimi, Viru pst 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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitus. Kaubakeskus asub aadressil Viru 6, Sillamäe linn

Realiseerimise netokäive moodustas 2011.aastal 93208 eurot.

OÜ Vaarao ei ole töötajad 2011.aastal. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud .

Deebitorivõlgnevus on realne. Võlgnevus tarnijatele on reaalne ja iga tarnija puhul kirjalikult kinnitatud. Maksuvõlgnevus on reaalne.

Ettevõtte finantspõhinäitajad	2011.a .	2010.a.
Müügitulu kasv	1, 2%	2%
Üldine kasvutempo	42,6%	48,7%
Jooksva likviidsuse hinnad	0,2	0,5
Omakapitali kasvutempo	10,9%	14,1%
Omakapitali kasutuse tulukus	9,8%	12,3%

Finantsnäitajate arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2011.a. \text{ müügitulu} - 2010.a. \text{ müügitulu}) / 2010.a. \text{ müügitulu} \times 100\%$

Üldine kasvutempo = $\text{puhas kasum} / \text{müügitulu} \times 100\%$

Jooksva likviidsuse hinnad = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali kasvutempo = $(2011.a. \text{ omakapital} - 2010.a. \text{ omakapital}) / 2010.a. \text{ omakapital} \times 100\%$

Omakapitali kasutuse tulukus = $\text{puhas kasum} / \text{omakapital} \times 100\%$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Vaarao juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vaarao finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Vaarao on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	263	3 353
Nõuded ja ettemaksed	15 692	20 579
Varud	2 552	720
Kokku käibevara	18 507	24 652
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	100 000	0
Kinnisvarainvesteeringud	494 213	471 404
Materiaalne põhivara	99 660	94 354
Kokku põhivara	693 873	565 758
Kokku varad	712 380	590 410
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	32 068	19 754
Võlad ja ettemaksed	2 432	5 640
Eraldised	44 313	29 080
Kokku lühiajalised kohustused	78 813	54 474
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	229 755	171 862
Kokku pikaajalised kohustused	229 755	171 862
Kokku kohustused	308 568	226 336
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 815	315 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 738	44 863
Kokku omakapital	403 812	364 074
Kokku kohustused ja omakapital	712 380	590 410

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	93 208	92 058
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 603	-13 346
Mitmesugused tegevuskulud	-19 136	-14 425
Tööjõukulud	0	-967
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 618	-465
Muud ärikulud	-2 619	-2 637
Ärikasum (kahjum)	56 232	60 218
Finantstulud ja -kulud	-16 494	-15 358
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 738	44 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 738	44 860

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	56 232	60 218
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 618	465
Kokku korrigeerimised	1 618	465
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 888	-1 791
Varude muutus	-1 833	-719
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 025	-26 146
Kokku rahavood äritegevusest	72 930	32 027
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 924	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-22 809	0
Antud laenud	-100 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-129 733	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	100 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-29 793	-18 536
Makstud intressid	-17 851	-15 534
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 357	177
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	53 713	-33 893
Kokku rahavood	-3 090	-1 866
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 353	5 219
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 090	-1 866
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	263	3 353

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 620	639	315 952	319 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44 863	44 863
31.12.2010	2 620	639	360 815	364 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 738	39 738
31.12.2011	2 620	639	400 553	403 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu Eesti Ranna 31.12.2011. aastal 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 Eesti (täis) eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidesse eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 normaalsetel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	90
Arvelduskontod	263	3 263
Kokku raha	263	3 353

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	15 691	20 579
Kokku nõuded ostjate vastu	15 691	20 579

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	68	71
Käibemaks	1 071	1 361
Sotsiaalmaks	107	107
Kohustuslik kogumispension		0
Töötuskindlustusmaksed		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 246	1 539

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	471 404
31.12.2010	471 404
Ostud ja parendused	22 809
31.12.2011	494 213

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	93 208	92 058
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	13 603	13 346

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus	92 999	1 278	5 150	6 428	967	100 394
Akumuleeritud kulum		-1 278	-3 330	-4 608	-967	-5 575
Jääkmaksumus	92 999	0	1 820	1 820	0	94 819
Amortisatsioonikulu			-465	-465		-465
31.12.2010						
Soetusmaksumus	92 999		5 150	5 150		98 149
Akumuleeritud kulum			-3 795	-3 795		-3 795
Jääkmaksumus	92 999		1 355	1 355		94 354
Ostud ja parendused			6 924	6 924		6 924
Amortisatsioonikulu			-1 618	-1 618		-1 618
31.12.2011						
Soetusmaksumus	92 999		12 074	12 074		105 073
Akumuleeritud kulum			-5 413	-5 413		-5 413
Jääkmaksumus	92 999		6 661	6 661		99 660

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Sampo Pank	32 068	32 068		
Lühiajalised laenud kokku	32 068	32 068		
Pikaajalised laenud				
Sampo Pank	229 755			
Pikaajalised laenud kokku	229 755			
Laenukohustused kokku	261 823	32 068	229 755	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Sampopank	191 616	19 754	171 862	
Pikaajalised laenud kokku	191 616	19 754	171 862	
Laenukohustused kokku	191 616	19 754	171 862	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lindstrom OÜ	34	39
Veevärk AS	27	46
Eesti Ranna OÜ	0	2 643
Strons PV OÜ	54	35
Sillamäe SEJ AS	319	471
DNB NORD AS	603	867
Muud	149	0
Kokku võlad tarnijatele	1 186	4 101

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	93 208	92 058
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	93 208	92 058
Kokku müügitulu	93 208	92 058
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileadmine ja käitus	93 208	92 058
Kokku müügitulu	93 208	92 058

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	407	399
Energia	13 196	12 947
Elektrienergia	11 429	10 836
Soojusenergia	1 767	2 111
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 603	13 346

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 649	128
Mitmesugused bürookulud	131	184
Riiklikud ja kohalikud maksud	417	137
Vara kindlustusmaksed	2 353	2 472
Veoteenustekulud	10 650	8 871
Muud	3 936	2 633
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 136	14 425

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	719
Sotsiaalmaksud	0	248
Kokku tööjõukulud	0	967
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 13 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	44 313	31 723

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Vaarao (registrikood: 10578852) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GUŠTŠIN	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 738
Kokku	400 553
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	400 553

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	93208	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Guštšin	35502272278		2620 EUR

Sidevahendid

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