

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Kaunissaare Hüdrolektrijaam

registrikood: 10840209

tänavatalu nimi, M.Metsanurga 29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11617

telefon: +372 5047551

e-posti aadress: renenaptal@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Kaunissaare Hüdrolektriijaam alustas tegevust 2002.a. aprillis. Osäühingu põhitegevusalaks on alates 2003.a elektrienergia tootmine.

Juhatuse liikmele tasu 2011.aastal ei makstud.

Töötajaid oli üks, kellele maksti töötasu koos maksudega 671 eurot.

Ettevõtte peamisi finantssuhtarve majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodikat.

	2011	2010
Käibe kasv	21%	-22%
Kasumi kasv	91%	-65%
Puhasrentaablus	16%	10%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,01	1,23
ROA	5%	3%
ROE	16%	10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

q Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100

q Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

q ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

q ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 056	3 141
Nõuded ja ettemaksed	18 627	16 569
Varud	0	47
Kokku käibevara	21 683	19 757
Põhivara		
Materiaalne põhivara	254 137	277 188
Kokku põhivara	254 137	277 188
Kokku varad	275 820	296 945
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	10 812	13 819
Kokku lühiajalised kohustused	10 812	13 819
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	172 727	205 241
Kokku pikaajalised kohustused	172 727	205 241
Kokku kohustused	183 539	219 060
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	33 000	33 000
Kohustuslik reservkapital	3 259	3 259
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 626	34 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 396	6 842
Kokku omakapital	92 281	77 885
Kokku kohustused ja omakapital	275 820	296 945

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	88 168	72 906
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 842	-6 075
Mitmesugused tegevuskulud	-9 535	-9 953
Tööjõukulud	-671	-671
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 320	-23 320
Muud ärikulud	-5	-192
Ärikasum (kahjum)	36 795	32 695
Finantstulud ja -kulud	-22 399	-25 150
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 396	7 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 396	7 545

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 795	32 695
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 320	23 320
Kokku korrigeerimised	23 320	23 320
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 058	1 994
Varude muutus	48	-48
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 007	-24 442
Makstud intressid	-22 399	-25 150
Kokku rahavood äritegevusest	32 699	8 369
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-270	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-270	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-7 265
Saadud laenude tagasimaksed	-32 514	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	405
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 514	-6 860
Kokku rahavood	-85	1 509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 141	1 632
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-85	1 509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 056	3 141

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	32 595	2 556	34 081	69 232
Vigade parandamise mõju		703		703
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	32 595	3 259	34 081	69 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	7 545	7 545
Emiteeritud osakapital	405			405
31.12.2010	33 000	3 259	41 626	77 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 396	14 396
31.12.2011	33 000	3 259	56 022	92 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaunissaare OÜ on Eestis registreeritud äriühing. Esitusvaluutaks on euro.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

Aruanne on koostatud 2011.a.kohta.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke. rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodil kulusse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, mida on vähendatud akumuliseeritud kulumi võrra.

Kulum kajastatakse kasumiaruandes ning arvestatakse materiaalselt põhivaralt lineaarsel meetodil.

Maad ja lõpetamata ehitisi ei amortiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud kasulikud eluead, jääkväärtused ja amortisatsioonimeetodid vaadatakse vajadusel üle. Muudatustest tulenev mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena. Kohustused liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks:

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil

Kulud

Kulud kajastatakse kulu tekkimise momendil

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 650	1 198
Üksikisiku tulumaks	9	9
Erisoodustuse tulumaks	2	
Sotsiaalmaks	14	14
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 677	1 223

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	187 354	229 242	416 596
Akumuleeritud kulum	-87 433	-28 655	-116 088
Jääkmaksumus	99 921	200 587	300 508
Amortisatsioonikulu	-18 735	-4 585	-23 320
31.12.2010			
Jääkmaksumus	81 186	196 002	277 188
Ostud ja parendused		269	269
Amortisatsioonikulu	-18 735	-4 585	-23 320
31.12.2011			
Jääkmaksumus	62 451	191 686	254 137

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	172 727			172 727
Pikaajalised laenud kokku	172 727			172 727
Laenukohustused kokku	172 727			172 727

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	205 241			205 241
Pikaajalised laenud kokku	205 241			205 241
Laenukohustused kokku	205 241			205 241

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
laenuintressid	9 136	12 596
Kokku võlad tarnijatele	9 136	12 596

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 168	72 906
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 168	72 906
Kokku müügitulu	88 168	72 906
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	88 168	72 906
Kokku müügitulu	88 168	72 906

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	499	499
Sotsiaalmaksud	172	172
Kokku tööjõukulud	671	671
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 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	172 727	205 241

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Kaunissaare Hüdrolektrijaam (registrikood: 10840209) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE NAPTAL	Juhatuse liige	28.06.2012
JÜRI FEOFANOV	Juhatuse liige	28.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	
LEHO ALLIKSOO	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 396
Kokku	56 022

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 396
Kokku	56 022
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	35112	88168	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Naptal	36809220229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	9900 EUR
Maret Maruste	45903254221	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2200 EUR
Leho Alliksoo	35505160214	Tõru tn 10, Eesti	11000 EUR
Jüri Feofanov	35905234216	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	9900 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047551
E-posti aadress	renenaptal@hotmail.com