

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Isilme OÜ

registrikood: 10869934

tänava/talu nimi, Männi talu

maja ja korteri number:

küla: Linaküla küla

vald: Kihnu vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 88001

telefon: +372 5659200

e-posti aadress: tiu.ruubel@eremka.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Isilme on asutatud 2002 aastal. Firma põhitegevuseks on litsentseerimisele mittekuuluv finantstegevus, finants- ja kinnisvarainvesteeringud. 2011 aastal tegeldi investeeringute haldamisega ja kinnistute hooldamisega, sh teostati metsaraie.

Eelmiste perioodide ebaõnnestunud finantseeringute kuludesse kandmine põhjustas ettevõtte majandusaasta kahjumi.

2012 aastal jätkatakse investeeringute haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 222	6 687
Nõuded ja ettemaksed	91 097	44 197
Varud	2 166	2 166
Kokku käibevara	96 485	53 050
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	583 258	598 714
Nõuded ja ettemaksed	102 578	102 578
Kinnisvarainvesteeringud	122 657	122 657
Materiaalne põhivara	4 706	4 995
Kokku põhivara	813 199	828 944
Kokku varad	909 684	881 994
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	333	1 185
Kokku lühiajalised kohustused	333	1 185
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	134 298	0
Kokku pikaajalised kohustused	134 298	0
Kokku kohustused	134 631	1 185
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	877 997	1 008 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 756	-130 860
Kokku omakapital	775 053	880 809
Kokku kohustused ja omakapital	909 684	881 994

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	64 364	23 315
Muud äritulud	671	244
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 691	-10 425
Mitmesugused tegevuskulud	-7 073	-8 749
Tööjõukulud	0	-319
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-288	-375
Muud ärikulud	0	-4 982
Ärikasum (kahjum)	40 983	-1 291
Finantstulud ja -kulud	-146 739	-129 569
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-105 756	-130 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 756	-130 860

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	40 983	-1 291
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	288	375
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 030
Kokku korrigeerimised	288	1 405
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 651	4 215
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-852	-816
Laekunud intressid	197	0
Makstud intressid	-541	-578
Kokku rahavood äritegevusest	-10 576	2 935
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-9 491
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-639
Antud laenud	-30 000	-25 565
Antud laenude tagasimaksed	33 564	14 828
Laekunud intressid	0	1 543
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 564	-19 324
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-91	-35
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 638	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 547	-35
Kokku rahavood	-3 465	-16 424
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 687	23 111
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 465	-16 424
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 222	6 687

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 008 857	1 011 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-130 860	-130 860
31.12.2010	2 556	256	877 997	880 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-105 756	-105 756
31.12.2011	2 556	256	772 241	775 053

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Isilme 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Isilme kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeem nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on vähemalt 20% sidusettevõtte aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse algselt soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub kapitaliosaluse meetodil.

Muud pikaajalised aktsiad ja nõuded on kajastatud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna väärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud on bilansis arvel soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte juhatus määrab põhivara soetamisel igale varaobjektile amortisatsiooninormid /kasulikud eluead. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	240
Sotsiaalmaksud	0	79
Kokku tööjõukulud	0	319

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	99 536	43	54 101	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			160	

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	12 814	64 199	3 232	18 419

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	240

Aruande digitaalallkirjad

Isilme OÜ (registrikood: 10869934) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RUNO RUUBEL	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	877 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 756
Kokku	772 241
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	772 241

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	48365	75.14%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	11318	17.58%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3902	6.06%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	779	1.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Runo Ruubel	36001134219		2044 EUR
Tiiu Ruubel	46009184226		511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5659200
E-posti aadress	tiiu.ruubel@eremka.ee