

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing SILDEX

registrikood: 10963774

tänava/talu nimi, Jõekääru talu
maja ja korteri number:

küla: Sõitme küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74601

telefon: +372 5038148

e-posti aadress: sildex@perepuhkus.ee

veebilehe aadress: www.perepuhkus.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 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Sildex põhitegevusalaks on turismi- ja puhkemajandusalaste teenuste osutamine. Teenused sisaldavad grillmaja, sauna, kümblessauna kasutamist, toitude valmistamist, majutusteenust, forelli püüki.

Firma 2011 aasta käive oli 48 654 eurot. Möödunud aruandeperioodiga võrreldes käive vähenes 1 384 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	985	4 640	2
Nõuded ja ettemaksed	3 343	766	3
Varud	2 675	2 675	
Kokku käibevara	7 003	8 081	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	52 055	51 502	5
Kokku põhivara	52 055	51 502	
Kokku varad	59 058	59 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 435	14 435	6
Võlad ja ettemaksed	7 177	2 316	
Kokku lühiajalised kohustused	21 612	16 751	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 565	25 565	6
Kokku pikaajalised kohustused	25 565	25 565	
Kokku kohustused	47 177	42 316	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 455	29 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 386	-14 911	
Kokku omakapital	11 881	17 267	
Kokku kohustused ja omakapital	59 058	59 583	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	48 654	50 038	9
Muud äritulud	358	-1 528	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 240	-30 037	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 517	-10 797	
Tööjõukulud	-9 094	-8 156	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 530	-8 213	
Muud ärikulud	-28	-6 220	
Ärikasum (kahjum)	-5 397	-14 913	
Finantstulud ja -kulud	11	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 386	-14 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 386	-14 911	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 397	-14 913	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 530	8 213	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	6 152	
Kokku korrigeerimised	6 530	14 365	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 577	1 775	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 861	-3 824	
Laekunud intressid	11	2	
Kokku rahavood äritegevusest	3 428	-2 595	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 083	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	8 262	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 083	8 262	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 821	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 821	
Kokku rahavood	-3 655	2 846	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 640	1 794	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 655	2 846	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	985	4 640	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	29 366	32 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 911	-14 911
31.12.2010	2 556	256	14 455	17 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 386	-5 386
31.12.2011	2 556	256	9 069	11 881

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sildex 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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 kroonidest 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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse lähtudes maksetähtaja ületamisest, vastavalt kehtivale sisekorra eeskirjadele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaasta lõpu seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud.

Varud

Varude all on kajastatud ostetud kaubad müügiks. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varusid inventeeritakse kord aastas majandusaasta lõpus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Masinaid ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	7 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	985	4 640
Kokku raha	985	4 640

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 754	765	
Ostjatelt laekumata arved	2 754	765	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	589	0	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 343	765	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	2 675	2 675
Kokku varud	2 675	2 675

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009					
Soetusmaksumus	51 676	36 235	36 235	11 846	99 757
Akumuleeritud kulum	-8 702	-8 044	-8 044	-8 882	-25 628
Jääkmaksumus	42 974	28 191	28 191	2 964	74 129
Amortisatsioonikulu	-2 584	-3 986	-3 986	-1 643	-8 213
Müügid		-14 414	-14 414		-14 414
31.12.2010					
Soetusmaksumus	51 676	17 115	17 115	11 846	80 637
Akumuleeritud kulum	-11 286	-7 324	-7 324	-10 525	-29 135
Jääkmaksumus	40 390	9 791	9 791	1 321	51 502
Ostud ja parendused		7 083	7 083		7 083
Muud ostud ja parendused		7 083	7 083		7 083
Amortisatsioonikulu	-2 584	-3 541	-3 541	-405	-6 530
31.12.2011					
Soetusmaksumus	51 676	24 198	24 198	11 846	87 720
Akumuleeritud kulum	-13 870	-10 865	-10 865	-10 930	-35 665
Jääkmaksumus	37 806	13 333	13 333	916	52 055

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	14 435	14 435		
Lühiajalised laenud kokku	14 435	14 435		
Pikaajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	25 565		25 565	
Pikaajalised laenud kokku	25 565		25 565	
Laenukohustused kokku	40 000	14 435	25 565	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	14 435	14 435		
Lühiajalised laenud kokku	14 435	14 435		
Pikaajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	25 565		25 565	
Pikaajalised laenud kokku	25 565		25 565	
Laenukohustused kokku	40 000	14 435	25 565	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 950	1 110	
Võlad töövõtjatele	496	488	
Maksuvõlad	554	718	8
Muud võlad	2 177	0	
Muud viitvõlad	2 177	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 177	2 316	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	64		111
Üksikisiku tulumaks		109	108
Erisoodustuse tulumaks		3	
Sotsiaalmaks		377	371
Kohustuslik kogumispension		17	6
Töötuskindlustusmaksed		48	54
Intress			68
Ettemaksukonto jääk	525		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	589	554	718

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 654	50 038
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 654	50 038
Kokku müügitulu	48 654	50 038
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemajandus	48 654	50 038
Kokku müügitulu	48 654	50 038

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 767	6 076
Sotsiaalmaksud	2 327	2 080
Kokku tööjõukulud	9 094	8 156
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 383	2 694

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing SILDEX (registrikood: 10963774) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT TŠISTJAKOV	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 386
Kokku	9 069
Jaotamine	
Eelnevate perioodide jaotamata kasumi kontole	9 069
Kokku	9 069

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	48654	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Tšistjakov	36805110229		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038148
E-posti aadress	sildex@perepuhkus.ee
Veebilehe aadress	www.perepuhkus.ee