

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING SIMEREST

registrikood: 11001899

tänava/talu nimi, Narva mnt 150

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi vallasisene linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41536

telefon: +372 5084049

e-posti aadress: meeliskriisk@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011.a. oli OÜ Simerest põhitegevusalaks hoone eksploatatsiooniteenuste osutamine. Seoses majanduslangusega ei õnnestunud käivet kasvatada. Kahjumi vältimiseks loobusid osanikud osaühingule antud laenust 4200 euro ulatuses. Omanikud loodavad majandustegevuse elavnedes kahjumist välja tulla. Juhatuse on kaheliikmeline. Juhatamise eest tasu ei makstud. Osakapitali eurodesse ümberarvestamise avaldus on äriregistrile aastaaruande kinnitamise seisuga esitamata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	181	131	
Nõuded ja ettemaksed	1	303	
Varud	12 790	12 790	
Kokku käibevara	12 972	13 224	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 876	24 320	3
Kokku põhivara	22 876	24 320	
Kokku varad	35 848	37 544	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 160	1 088	4
Võlad ja ettemaksed	22 150	25 968	
Sihtfinantseerimine	456	456	5
Kokku lühiajalised kohustused	23 766	27 512	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 484	3 644	4
Sihtfinantseerimine	6 920	7 376	5
Kokku pikaajalised kohustused	9 404	11 020	
Kokku kohustused	33 170	38 532	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 101	-6 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 666	401	
Kokku omakapital	2 678	-988	
Kokku kohustused ja omakapital	35 848	37 544	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 083	519	
Muud äritulud	4 656	6 847	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-5	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 328	-1 496	
Tööjõukulud	0	-3 602	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-988	-1 031	
Muud ärikulud	-456	-456	
Ärikasum (kahjum)	3 967	776	
Finantstulud ja -kulud	-301	-375	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 666	401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 666	401	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 967	776
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	988	1 031
Kokku korrigeerimised	988	1 031
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	302	-227
Varude muutus	0	-2 659
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 818	-883
Makstud intressid	-301	-375
Kokku rahavood äritegevusest	1 138	-2 337
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 088	-1 014
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 088	-1 014
Kokku rahavood	50	-3 351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	131	3 482
Raha ja raha ekvivalentide muutus	50	-3 351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	181	131

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	4	-6 506	-1 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)			401	401
Muutused reservides		-4	4	0
31.12.2010	5 113		-6 101	-988
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 666	3 666
31.12.2011	5 113		-2 435	2 678

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Simerest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Simerest kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude koostamisel on kasutatud kaudset meetodit, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Varud

Varud on hinnatud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel täielikult kulusse. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse põhivara maksumusele. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Ehitisi amortiseeritakse 4-5 % aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5

Tulud

Teenuste müügitulu kajastatakse lähtudes teenuse valmidusastmest.

Kulud

Kulusid arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-16		80
Ettemaksukonto jääk	1		303	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	-16	303	80

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	1 189	26 742	1 860	2 557	4 417	676	33 024
Akumuleeritud kulum		-4 527	-1 475	-767	-2 242	-448	-7 217
Jääkmaksumus	1 189	22 215	385	1 790	2 175	228	25 807
Amortisatsioonikulu		-1 070	-154	-128	-282	-135	-1 487
31.12.2010							
Soetusmaksumus	1 189	26 742	1 860	2 557	4 417	676	33 024
Akumuleeritud kulum		-5 597	-1 629	-895	-2 524	-583	-8 704
Jääkmaksumus	1 189	21 145	231	1 662	1 893	93	24 320
Amortisatsioonikulu		-1 069	-154	-128	-282	-93	-1 444
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 189	26 742	1 860	2 557	4 417	676	33 024
Akumuleeritud kulum		-6 666	-1 783	-1 023	-2 806	-676	-10 148
Jääkmaksumus	1 189	20 076	77	1 534	1 611	0	22 876

Hoonetbon amortiseeritud sihtfinantseerimise arvel 456 euro võrra.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eesti krediitipank	3 644	1 160	2 484	
Pikaajalised laenud kokku	3 644	1 160	2 484	
Laenukohustused kokku	3 644	1 160	2 484	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eesti Krediitipank	4 732	1 088	3 644	
Pikaajalised laenud kokku	4 732	1 088	3 644	
Laenukohustused kokku	4 732	1 088	3 644	

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	8 288	-456	7 832
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	8 288	-456	7 832
Kokku sihtfinantseerimine	8 288	-456	7 832

	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	7 832	-456	7 376
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	7 832	-456	7 376
Kokku sihtfinantseerimine	7 832	-456	7 376

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	2 683
Sotsiaalmaksud	0	919
Kokku tööjõukulud	0	3 602
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 083	479

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING SIMEREST (registrikood: 11001899) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KRIISK	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 666
Kokku	-2 435
Katmine	
Tulevaste perioodide kasumi arvel	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2083	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Kriisk	36503042230	Eesti	2556 EUR
Siivi Kriisk	46405282223	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5084049
E-posti aadress	meeliskriisk@hotmail.ee