

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Promobest OÜ

registrikood: 11165388

tänava/talu nimi, Pääsukese 9

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

e-posti aadress: smoisto@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2012.aastal valmis Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Ameti maaelu arengu toetuse meetme 3.1 abil Võrumaal Vastseliina vallas vasekoja kinnistul puhkemaja - saun, Vasekoja abihoone, parkla ja teed.

Tegeletakse matkade ja ürituste korraldamisega ja majutuse pakkumisega.

2012 aastal moodustas müügitulu 20 709 eurot , mis on vähem kui aastal 2011.aastal.

2012.aastal ei saanud majutus veel hoogu sisse , kuid see loodetakse saavutada 2013 aastal.

Osaühing Promobest eesmärgiks järgmisel majandusaastal on saavutada teenuste pakkumisel püsiv kasv ja saada kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 805	2 944	2
Nõuded ja ettemaksed	85 115	82 708	3
Kokku käibevara	86 920	85 652	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	239 112	215 535	5
Kokku põhivara	239 112	215 535	
Kokku varad	326 032	301 187	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 308	96 297	6
Võlad ja ettemaksed	468	34 725	7
Kokku lühiajalised kohustused	33 776	131 022	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	100 000	0	6
Sihtfinantseerimine	82 655	63 724	8
Kokku pikaajalised kohustused	182 655	63 724	
Kokku kohustused	216 431	194 746	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 629	57 858	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 160	45 771	
Kokku omakapital	109 601	106 441	
Kokku kohustused ja omakapital	326 032	301 187	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	20 709	51 340	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 018	-603	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 297	-664	12
Tööjõukulud	-3 529	-2 851	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 469	0	
Ärikasum (kahjum)	4 396	47 222	
Finantstulud ja -kulud	-1 227	-1 451	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 169	45 771	
Tulumaks	-9	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 160	45 771	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 396	47 222	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 469	0	
Kokku korrigeerimised	5 469	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	55 543	-14 746	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 325	44 704	
Kokku rahavood äritegevusest	50 083	77 180	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 046	-51 014	
Antud laenud	-79 390	-29 875	
Antud laenude tagasimaksed	21 440	3 000	
Laekunud intressid	3	25	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-86 993	-77 864	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	104 007	28 907	
Saadud laenude tagasimaksed	-66 997	-37 329	
Makstud intressid	-1 230	-1 476	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	35 771	-9 898	
Kokku rahavood	-1 139	-10 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 944	13 526	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 139	-10 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 805	2 944	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	57 858	60 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 771	45 771
31.12.2011	2 556	256	103 629	106 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 160	3 160
31.12.2012	2 556	256	106 789	109 601

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Promobest 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandlusepõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Promobest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Uute Raamatupidamistoimkonna juhendite rakendamine ei mõjutanud Promobest osaühingu raamatupidamise arvestuspõhimõtteid ja aruannete esitusviisi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need objektid, mille soetusmaksumus ületab üle 1917 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse põhivara kasuliku eluea jooksul lineaarselt.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20 - 50 aastat
Masinaid ja seadmed	10 aastat
Muu põhivara	5 - 10 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral lähtub osaühing Promobest sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses.

Varade soetuse toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- olulise osalusega eraisikust omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital ja see moodustab

1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	944	2 830
Arvelduskontod	861	114
Kokku raha	1 805	2 944

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	290	290		
Muud nõuded	84 825	84 825		
Laenunõuded	84 825	84 825		
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 115	85 115		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	55 816	55 816		
Ostjatelt laekumata arved	55 816	55 816		
Muud nõuded	26 892	26 892		
Laenunõuded	26 875	26 875		
Intressinõuded	17	17		
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 708	82 708		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	290	4 685
Sotsiaalmaks		183
Kohustuslik kogumispension		3
Töötuskindlustusmaksed		9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	290	4 880

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus					164 521	164 521	164 521
Jääkmaksumus					164 521	164 521	164 521
Ostud ja parendused					51 014	51 014	51 014
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					51 014	51 014	51 014
31.12.2011							
Soetusmaksumus					215 535	215 535	215 535
Jääkmaksumus					215 535	215 535	215 535
Ostud ja parendused	18 882	381	381	9 783			29 046
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	18 882						18 882
Muud ostud ja parendused		381	381	9 783			10 164
Amortisatsioonikulu	-4 884	-13	-13	-572			-5 469
Ümberklassifitseerimised	215 535				-215 535	-215 535	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	215 535				-215 535	-215 535	0
31.12.2012							
Soetusmaksumus	234 417	381	381	9 783	0	0	244 581
Akumuleeritud kulum	-4 884	-13	-13	-572			-5 469
Jääkmaksumus	229 533	368	368	9 211	0	0	239 112

Lõpetamata projekt: Vastseliina vallas Vasekoja kinnistul puhkemaja - sauna ehitamine, abihoone ehitamine, parkla ja jalgteede ehitamine, uued kommunikatsioonid sai kasutusloa 06. veebruaril 2012 aastal.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Midarim OÜ	3 870	3 870			2%	31.12.2013
Swedbank AS	19 000	19 000			5,5%	31.12.2013
A.Roosileht	10 058	10 058			2%	31.12.2013
Andaman Invest OÜ	380	380			8%	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	33 308	33 308				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	11 000		11 000		5,5%	31.12.2014
Midarim OÜ	11 813		11 813		2%	31.12.2014
M.K.Konsultatsioonid OÜ	40 247		40 247		2%	31.12.2015
P.Peri	36 940		36 940		2%	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000			
Laenukohustused kokku	133 308	33 308	100 000			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Tallinna Äripank	15 886	15 886			2,9	
Midarim OÜ	5 159	5 159			2	
M.K.Konsultatsioonid OÜ	52 788	52 788			2	
Andaman Invest OÜ	290	290			2	
Peri P.	11 340	11 340			2	
Roosileht A.	10 834	10 834			2	
Lühiajalised laenud kokku	96 297	96 297				
Laenukohustused kokku	96 297	96 297				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	421	421		
Muud võlad	47	47		
Intressivõlad	47	47		
Kokku võlad ja ettemaksed	468	468		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 708	29 708		
Võlad töövõtjatele	137	137		
Maksuvõlad	4 880	4 880		
Kokku võlad ja ettemaksed	34 725	34 725		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Vasekoja puhkemaja-saun, parkla, teed	34 334	29 390	63 724
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	34 334	29 390	63 724
Kokku sihtfinantseerimine	34 334	29 390	63 724

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
asekoja puhkemaja-saun, parkla, teed	63 724	18 931	82 655
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	63 724	18 931	82 655
Kokku sihtfinantseerimine	63 724	18 931	82 655

Võrumaal, Möldri külas Vasekoja kinnistul ehitatavate puhkemaja , parkla , teede ja kommunikatsioonide investeeringuks saadud toetus Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ametist.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 709	51 340
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 709	51 340
Kokku müügitulu	20 709	51 340
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55202-Puhkemaja	20 709	0
0220-Metsavarumine	0	51 340
Kokku müügitulu	20 709	51 340

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-6 018	-603
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 018	-603

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	-367	0
Elektrienergia	-367	0
Mitmesugused bürookulud	-930	-664
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 297	-664

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-2 544	-1 726
Sotsiaalmaksud	-977	-1 101
Töötuskindlustusmaks	-8	-24
Kokku tööjõukulud	-3 529	-2 851
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Osaühing Promobestil 2012 aatal töötas üks isik osalise tööajaga.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	25
Intressitulu hoiustelt	3	8
Intressitulu laenudelt	0	17
Intressikulud	-1 230	-1 476
Intressikulu laenudelt	-1 198	-1 476
Muud intressikulud	-32	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 227	-1 451

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 375	36 940	0	11 340
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		10 057	43 992	69 780

2012	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500	28 350	2 750

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	28 992

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 544	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole 2012 aastal arvestatud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2013

Promobest OÜ (registrikood: 11165388) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAIT PERI	Juhatuse liige	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 160
Kokku	106 789
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	20709	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sigrid Roosileht	47302186527	Pääsukese 9, Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	22000 EEK
Pait Peri	37208312713	Metsa 6, Võru linn, Võru maakond, Eesti	18000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	smoisto@hotmail.com