

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing KINMAR

registrikood: 11216157

tänava/talu nimi, Aisa 4A

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80017

telefon: +372 5042502

e-posti aadress: info@aisamajutus.ee

veebilehe aadress: www.aisamajutus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Kinmar loodi 03.02.2006. a. Osaühingu põhitegevuseks on kodumajutus "Aisa kodumajutuse" märgi all. Külalistemajas on 10 tuba, saun, pakutakse hommikusööki. Lisateenusena pakutakse huvi- ja lõbusõite kaatriga. Kodulehekülge www.aisamajutus.ee

Kinmar OÜ põhitegevus 2011. aastal oli kodumajutusteenuse pakkumine. Lisategevuseks oli õhksoojuspumpade müük ja kaatrisõidu teenuse pakkumine.

2011 aasta kulud on seotud majutusasutuse igapäevaste toimingutega. Aruandeperioodil soetati juurde põhivara. Laene 2011. aastal juurde ei võetud.

Kinmar OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. 2011. aastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud, erisoodustusi juhatuse liikmetele ei tehtud, töötajaid ei palgatud.

Osaühingul on kaks füüsiliselt isikust osanikku. Osaühingu tööd korraldab juhatus. Osakapitali suurus on 2556 eurot.

Kinmar OÜ aruandeaasta peamised majandusnäitajad:

Müügitulu 68 901 eurot
 Kasum 6 151 eurot
 Varad 73 362 eurot
 Omakapital 13 345 eurot

Kinmar OÜ peamised majandussuhtarvud:

Lühiajalise võla kattekordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused

2011: 22 087/5 884 = 3,75

2010: 311 287 / 88 146 = 3,76

2009: 201 682 / 91 376 = 2,21

2008: 102 513 / 86 534 = 1,18

2007: 137 643 / 92 142 = 1,49

Lühiajalise võla kattekordaja näitab, mitu krooni on ettevõtte varade ühe krooni lühiajaliste kohustuste kohta. Näitaja on rahuldav vahemikus 1,2 – 1,60. Kinmar OÜ näitaja on väga hea. Lühiajaliste kohustuste katmiseks on vahendid kohe olemas.

Likviidsuskordaja = (käibevarad – varud – ettemaksed) / lühiajalised kohustused

2011: (22 087 - 3 776 - 406) / 5884 = 3,04

2010: (331 287 - 0 - 6 417) / 88 146 = 3,68

2009: (201 682 - 0 - 19 737) / 91 376 = 2,0

2008: (102 513 - 0 - 18 614) / 86 534 = 0,97

2007: (137 643 - 0 - 21 671) / 92 142 = 1,26

Likviidsuskordaja näitab ettevõtte maksevõimet. Näitaja on rahuldav vahemikus 0,6 – 0,9. OÜ Kinmar maksevõime on väga hea.

Maksevalmiduse kordaja = (raha + väärtpaberid) / lühiajalised kohustused

2011: (15 351 + 0) / 5 884 = 2,6

2010: (245 370 + 0) / 88 146 = 2,78

2009: (181 945 + 0) / 91 376 = 2,0

2008: (83 899 + 0) / 86 534 = 0,97

2007: (115 972 + 0) / 92 142 = 1,26

Tulem näitab, et ühe krooni lühiajaliste kohustuste tasumiseks on raha kohe olemas.

Kinmar OÜ seisund on väga hea. Käiberaha on lühiajaliste kohustuste katmiseks kohe olemas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kinmar juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 13.06.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kinmar jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Pärnus, 13.06.2012.a

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 351	15 681	2
Nõuded ja ettemaksed	2 960	5 490	3,6
Varud	3 776	0	
Kokku käibevara	22 087	21 171	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	51 275	50 774	4
Kokku põhivara	51 275	50 774	4
Kokku varad	73 362	71 945	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 985	4 985	5
Võlad ja ettemaksed	899	648	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 884	5 633	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 133	59 118	5
Kokku pikaajalised kohustused	54 133	59 118	
Kokku kohustused	60 017	64 751	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	0	2	
Muud reservid	1 917	1 917	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 721	-779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 151	3 498	
Kokku omakapital	13 345	7 194	
Kokku kohustused ja omakapital	73 362	71 945	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	68 901	45 477	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 153	-27 249	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 419	-4 768	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 198	-9 977	4
Muud ärikulud	-2	-1	
Ärikasum (kahjum)	6 129	3 482	
Finantstulud ja -kulud	22	15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 151	3 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 151	3 497	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 129	3 482	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 198	9 977	4
Kokku korrigeerimised	10 198	9 977	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 078	-4 230	
Varude muutus	-3 776	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 297	-206	
Kokku rahavood äritegevusest	15 332	9 023	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 700	0	
Laekunud intressid	22	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 678	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 985	-4 985	5,6,10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	16	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 985	-4 970	
Kokku rahavood	-331	4 053	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 681	11 628	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-331	4 053	2
Valuutakursside muutuste mõju	1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 351	15 681	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2	1 917	-779	3 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 498	3 498
31.12.2010	2 556	2	1 917	2 719	7 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)				6 151	6 151
Muutused reservides		-2		2	0
31.12.2011	2 556		1 917	8 872	13 345

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ Kinmar juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2011. aasta raamatupidamisaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kinmar OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisa 2 välja toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arveldukonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga ostja arvete laekumise tõenäosust hinnatakse eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud varad, mille soetusmaksumus on üle 319 euro. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormid määratakse individuaalselt igale põhivaraobjektile. Lähtudes eeldatavast vara majanduslikult kasulikust tööeast kasutatakse üldiselt järgmisi amortisatsioonimäärasid:

- Masinad ja seadmed 10%
- Inventar 20%

Varad maksumusega alla 319 euro kantakse tegevuskuludesse ja nende kohta arvestust ei peeta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Inventar	5

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saada oleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Teenuste ja kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intrssitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	301	40
Arvelduskontod	15 050	15 642
Muud	0	-1
Kokku raha	15 351	15 681

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 561		323	
Üksikisiku tulumaks		7		7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 561	7	323	7

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	13 270	866	37 550	51 686	34 357	1	1	86 044
Akumuleeritud kulum	-7 297	-693	-1 484	-9 474	-25 796			-35 270
Jääkmaksumus	5 973	173	36 066	42 212	8 561	1	1	50 774
Ostud ja parendused	7 333	0	3 367	10 700	0	-1	-1	10 699
Amortisatsioonikulu	-1 827	-173	-1 648	-3 648	-6 550			-10 198
31.12.2011								
Soetusmaksumus	20 603	866	40 917	62 386	34 357			96 743
Akumuleeritud kulum	-9 124	-866	-3 132	-13 122	-32 346			-45 468
Jääkmaksumus	11 479	0	37 785	49 264	2 011	0	0	51 275

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	59 118	4 985	19 940	34 193
Laenukohustused kokku	59 118	4 985	19 940	34 193
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	64 103	4 985	19 940	39 178
Laenukohustused kokku	64 103	4 985	19 940	39 178

Osaühing on võtnud laene:

2006. aastal võeti laene kokku 1 000 000.- krooni . Aasta lõpus kanti 30 000.- pikaajalistest laenudest muudesse reservidesse, kuni osaühingu finantsseisundi paranemiseni. Laene kasutas Kinmar OÜ tegevuse alustamiseks, külalistemaja sisustamiseks ja kaatri soetamiseks (esimene sissemaks).

2007. aastal võeti lisaks 345 000.-laenu, mille eest soetati lisavarustust külalistemajja ning tehti kaatri soetamise II osamakse.

Kokku on Kinmar OÜ võtnud laene 84044.- € (1 315 000.- krooni) , millest tasutud on 31.12.2011 seisuga 24 926.- € ja laenujääk 31.12.2011 on 59 118.-€.

2012. aastal maskmisele tulev pikaajaliste laenude osa on 2011. aasta bilansipäeva seisuga tõstetud lühiajaliste laenude reale.

Kõik ettevõtte laenukohustused on eurodes.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	899	642
Maksuvõlad	7	7
Muud võlad	61 046	69 088
Maksude ettemaksed	323	323
Ettemaksed teenuste eest	406	87
Kokku võlad ja ettemaksed	62 681	70 147

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 306	45 190
Soome	11 595	41
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 901	45 231
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	246
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	246
Kokku müügitulu	68 901	45 477
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 55205 Kodumajutus	21 967	18 628
EMTAK 77341 Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	375	1 225
EMTAK 47991 Õhksoojuspumpade müük	46 559	25 624
Kokku müügitulu	68 901	45 477

Lisa 9 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	27 482	28 313
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 565	35 791

OÜ Kinmar aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
 - tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

2006. aastal andis osanik Margus Kabin ettevõttele laenu summas 19 173.- € (300 000.- krooni), millest on tagasi makstud 6402.- € ja reservfondi kantud kuni ettevõtte majandusseisundi paranemiseni 1 917.- € (30 000.- krooni). Laenujääk aruandeperioodi lõpuks on 10 854.- €

2006. aastal andis osaniku pereliige Jaan Kabin ettevõttele laenu summas 44 739.- € (700 000.- krooni), millest on tagasi makstud 11 175.- €. Laenujääk aruandeperioodi lõpuks on 33 565.- €

2007. aastal andis osanik Margus Kabin ettevõttele laenu summas 22 050.- € (345 000.- krooni), millest on tagasi makstud 7350.- €. Laenujääk aruandeperioodi lõpuks on 14 699.- €.

Laenude jääk kokku 31.12.2011 on 59 118.- €.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing KINMAR (registrikood: 11216157) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KABIN	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 151
Kokku	8 872
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 151
Kokku	8 872
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

OÜ Kinmar juhatus otsustas kinnitada 2011.a. majandusaasta aastaaruande finantstulemusega 6151.- eurot kasumit, bilansimahuga 73362.- eurot ja jätta puhaskasum 8872.- eurot jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodumajutus	55205	21967	31.88%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	46559	67.57%	Ei
Veetranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	77341	375	0.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Kabin	37202050213		2044 EUR
Annika Jürioja	47606204229		511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042502
E-posti aadress	info@aisamajutus.ee
Veebilehe aadress	www.aisamajutus.ee