

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Vormsi Paat OÜ

registrikood: 11217027

tänavatalu nimi, Ulase talu,
maja ja korteri number:

küla: Rumpo küla

vald: Vormsi vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 91301

telefon: +372 5187190

e-posti aadress: info@vormsipaat.ee

veebilehe aadress: www.vormsipaat.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Vormsi Paat jätkas 2011. aastal Väinamere Uisu ühingu poolt algatatud projekti raames traditsioonilise uisk-tüüpi purjelaevaitustöödel osalemisega.

Lisaks sellele valmis kliendi tellimusel uus Vormsi ruup tüüpi purjekas.

2012. aastal on plaanis jätkata tegevust uisk-tüüpi purjelaeva ehitusel Muhus ning ehitada ja renoveerida ajaloolisi purjekaid.

Osaühingul on üks juhatuse liige, kellele on arvestatud juhatuse liikme tasu 2071 eurot

Algor Streng

Vormsi Paat OÜ

Juhataja

31. jaanuar 2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 097	2 633	2
Nõuded ja ettemaksed	828	0	
Varud	0	561	4
Kokku käibevara	5 925	3 194	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	690	1 373	5
Kokku põhivara	690	1 373	
Kokku varad	6 615	4 567	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	301	2 263	
Kokku lühiajalised kohustused	301	2 263	
Kokku kohustused	301	2 263	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	89	89	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-341	-688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 010	347	
Kokku omakapital	6 314	2 304	
Kokku kohustused ja omakapital	6 615	4 567	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	11 523	7 133	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 316	-2 233	
Mitmesugused tegevuskulud	-760	-1 156	
Tööjõukulud	-2 754	-2 754	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-683	-643	
Ärikasum (kahjum)	4 010	347	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 010	347	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 010	347	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 010	347	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	683	643	
Kokku korrigeerimised	683	643	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-828	0	
Varude muutus	561	390	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 962	1 818	
Kokku rahavood äritegevusest	2 464	3 198	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-246	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-246	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-639	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-639	
Kokku rahavood	2 464	2 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 633	320	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 464	2 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 097	2 633	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	89	-688	1 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)			347	347
31.12.2010	2 556	89	-341	2 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 010	4 010
31.12.2011	2 556	89	3 669	6 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vormsi Paat OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad kassa, pangakontode, lühiajaliste pangadeposiitide ja rahaturufondi osakute saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Neto realiseerimismaksumus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks, turustamiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud materiaalne põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:
-> Masinad ja seadmed – 20-25% aastas.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7	7
Arvelduskontod	5 090	2 626
Kokku raha	5 097	2 633

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14		64	
Üksikisiku tulumaks		11		12
Sotsiaalmaks		115		114
Kohustuslik kogumispension		5		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	131	64	128

Maksuvõlad tulenevad detsembri ja jaanuari väljamaksetelt tekkinud maksukohustustega. Maksud on tasutud tähtaegselt.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	0	561
Kokku varud	0	561

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	151	3 228	3 379	3 379
Akumuleeritud kulum	-3	-1 606	-1 609	-1 609
Jääkmaksumus	148	1 622	1 770	1 770
Ostud ja parendused		247	247	247
Muud ostud ja parendused		247	247	247
Amortisatsioonikulu	-38	-606	-644	-644
31.12.2010				
Soetusmaksumus	151	3 475	3 626	3 626
Akumuleeritud kulum	-41	-2 212	-2 253	-2 253
Jääkmaksumus	110	1 263	1 373	1 373
Amortisatsioonikulu	-38	-645	-683	-683
31.12.2011				
Soetusmaksumus	151	3 475	3 626	3 626
Akumuleeritud kulum	-79	-2 857	-2 936	-2 936
Jääkmaksumus	72	618	690	690

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2011 koosneb OÜ Vormsi Paat osakapital ühest osast nimiväärtusega 2556 eurot. Seisuga 31.12.2010 koosneb OÜ Vormsi Paat osakapital ühest osast nimiväärtusega 40000 krooni.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 523	7 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 523	7 133
Kokku müügitulu	11 523	7 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	11 523	4 579
Rookatuste ehitamine ja renoveerimine	0	2 500
Sõitjatevedu rannavetes	0	54
Kokku müügitulu	11 523	7 133

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	2 071	2 071	9
Sotsiaalmaksud	683	683	9
Kokku tööjõukulud	2 754	2 754	9

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 071	2 071

Aruande digitaalallkirjad

Vormsi Paat OÜ (registrikood: 11217027) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALGOR STRENG	Juhatuse liige	12.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 010
Kokku	3 669
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	167
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 502
Kokku	3 669

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 010
Kokku	3 669
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	167
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 502
Kokku	3 669

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	30121	11523	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Algor Streng	38102234739	Rumpo küla, Vormsi vald, Lääne maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5187190
E-posti aadress	info@vormsipaate.ee
E-posti aadress	Algor.Streng@mail.ee
Veebilehe aadress	www.vormsipaate.ee