

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2010

aruandeaasta lõpp: 30.06.2011

ärinimi: Osaühing Vinni Varahaldus

registrikood: 11235031

tänava/talu nimi, Kiige 5-9

maja ja korteri number:

alevik: Vinni alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44603

telefon: +372 5057596

e-posti aadress: raivo@ertoode.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 9 Materiaalne põhivara	11
Lisa 10 Bioloogilised varad	12
Lisa 11 Laenukohustused	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	14
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 21 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Vinni Varahaldus on asutatud aprillis 2006.a.

Firma tegeles kasvava metsa võõrandamisega, kinnistute arendamise ja sellel asuvate hoonete renoveerimise ja hoonete rendileandmisega (EMTAK, 4613, 4618 ja 6820).

Ettevõtte müügitulu vähenes eelmise aastaga võrreldes, moodustades 52391 eurot. Müügitulu vähenemise tingis metsamaterjali kokkuostuhindade madalseis, mistõttu ei olnud mõtet metsa müüa.

Majandustegevuse tulemuseks oli kahjum 26432 eurot.

Firmas töötas 1 inimene kolme kuu jooksul, seejärel jäi lapsehoolduspuhkusele. Palgakulu oli 824 eurot.

Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud täiendavaid kompensatsioone ega tagatise tema tagasikutsumisel või tagasiastumisel. Talle ei makstud ka mingeid tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 006	10 535	2
Nõuded ja ettemaksed	42 007	71 188	3
Varud	10 160	5 821	7
Kokku käibevara	57 173	87 544	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	27 794	29 290	8
Materiaalne põhivara	866 335	869 057	9
Bioloogilised varad	432 264	439 623	10
Kokku põhivara	1 326 393	1 337 970	
Kokku varad	1 383 566	1 425 514	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	72 739	98 077	11
Võlad ja ettemaksed	90 564	87 224	12
Kokku lühiajalised kohustused	163 303	185 301	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	470 204	463 722	11
Kokku pikaajalised kohustused	470 204	463 722	
Kokku kohustused	633 507	649 023	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	773 679	797 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 432	-24 141	
Kokku omakapital	750 059	776 491	
Kokku kohustused ja omakapital	1 383 566	1 425 514	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010	Lisa nr
Müügitulu	52 391	75 078	14
Muud äritulud	2 925	5 970	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 332	-8 523	16
Mitmesugused tegevuskulud	-33 442	-36 026	17
Tööjõukulud	-1 108	-3 600	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-50 665	-52 579	
Muud ärikulud	-570	-519	19
Ärikasum (-kahjum)	-40 801	-20 199	
Finantstulud ja -kulud	14 369	-3 942	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 432	-24 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 432	-24 141	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-40 801	-20 199
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 665	52 579
Kasum (kahjum) põhivara müügist	7 239	-5 791
Kokku korrigeerimised	57 904	46 788
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 181	6 809
Varude muutus	-4 339	-3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 340	737
Laekunud intressid	0	4
Makstud intressid	-8 088	-10 287
Kokku rahavood äritegevusest	37 197	23 849
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 821	-182 999
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	39 918
Laekunud bioloogilise vara müügist	22 577	0
Antud laenud	-7 030	-128
Antud laenude tagasimaksed	7 030	89 077
Laekunud intressid	0	708
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 244	-53 424
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 512	0
Saadud laenude tagasimaksed	-41 994	-38 060
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 482	-38 060
Kokku rahavood	-5 529	-67 635
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 535	78 170
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 529	-67 635
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 006	10 535

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2009	2 556	256	797 820	800 632
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-24 141	-24 141
30.06.2010	2 556	256	773 679	776 491
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-26 432	-26 432
30.06.2011	2 556	256	747 247	750 059

Osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 40 000.- krooni. Osakapitali eest tasuti rahalise sissemaksena.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Vinni Varahaldus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse põhivarasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Transpordivahendid	3-5
Muud masinad ja seadmed	3-5

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Sularaha kassas		1 403
Arvelduskontod		9 132
Kokku raha		10 535

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Nõuded ostjate vastu	15 697	48 735
Ostjatelt laekumata arved	31 218	62 007
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-15 521	-13 272
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 857	0
Muud nõuded	22 453	22 453
Intressinõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	42 007	71 188

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Ostjatelt laekumata arved	31 218	62 007
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-15 521	-13 272
Kokku nõuded ostjate vastu	15 697	48 735
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-13 272	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-15 521	-13 272
Lootusetuks tunnistatud nõuded	13 272	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-15 521	-13 272

2010.a. aruannet on parandatud - lisandus müük, mille tulemusena ostjatelt laekumata summa suurenes 13038 euro võrra.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2011		30.06.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		95	
Käibemaks	3 857		2 591
Üksikisiku tulumaks			57
Sotsiaalmaks			190
Töötuskindlustusmaksed			24
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 857	95	2 862

2010.a. Käibemaksu võla saldot on muudetud, lisandus 2173 eurot.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	30.06.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	22 453	22 453		
Kokku muud nõuded	22 453	22 453		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Tooraine ja materjal		5 204
Müügiks ostetud kaubad		617
Kokku varud		5 821

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	96	29 942	30 038
Amortisatsioonikulu		-748	-748
30.06.2010			
Soetusmaksumus	96	29 942	30 038
Akumuleeritud kulum		-748	-748
Jääkmaksumus	96	29 194	29 290
Amortisatsioonikulu		-1 496	-1 496
30.06.2011			
Soetusmaksumus	96	29 942	30 038
Akumuleeritud kulum		-2 244	-2 244
Jääkmaksumus	96	27 698	27 794

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
30.06.2009				
Soetusmaksumus	118 785	646 280	79 270	844 335
Akumuleeritud kulum		-70 592	-26 546	-97 138
Jääkmaksumus	118 785	575 688	52 724	747 197
Ostud ja parendused	161 130	12 782		173 912
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	161 130			161 130
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		12 782		12 782
Amortisatsioonikulu		-33 824	-18 007	-51 831
Müügid			-221	-221
30.06.2010				
Soetusmaksumus	279 915	659 062	78 871	1 017 848
Akumuleeritud kulum		-104 416	-44 375	-148 791
Jääkmaksumus	279 915	554 646	34 496	869 057
Ostud ja parendused	16 030	15 350	15 066	46 446
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	16 030	3 370		19 400
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		11 980		11 980
Muud ostud ja parendused			15 066	15 066
Amortisatsioonikulu		-31 178	-17 990	-49 168
30.06.2011				
Soetusmaksumus	295 945	674 412	93 937	1 064 294
Akumuleeritud kulum		-135 594	-62 365	-197 959
Jääkmaksumus	295 945	538 818	31 572	866 335

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Masinad ja seadmed		1 917
Muud masinad ja seadmed		1 917
Kokku		1 917

Lisa 10 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod		
Põhivara		Kokku
	Mets	
30.06.2009	279 889	279 889
Soetused	204 506	204 506
Muud muutused	-44 772	-44 772
30.06.2010	439 623	439 623
Müügid	-7 359	-7 359
30.06.2011	432 264	432 264

2010.a. rida "Muud muutused" on muudetud - summa suurenes 10010 euro võrra, moodustades -44 772.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud lühiajaline laen	25 416	25 416		
Pikaajalise laenu tagasimakse järgmisel perioodil	46 147	46 147		
Muude pikaajaliste võlgade tagasimaksed järgmisel perioodil	1 176	1 176		
Lühiajalised laenud kokku	72 739	72 739		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	342 131			342 131
Pikaajaline pangalaen	72 943		72 943	
Muud pikaajalised võlad	55 130			55 130
Pikaajalised laenud kokku	470 204		72 943	397 261
Laenukohustused kokku	542 943	72 739	72 943	397 261

	30.06.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud lühiajaline laen	18 100	18 100		
Pikaajalise laenu tagasimakse järgmisel perioodil	77 617	77 617		
Muude pikaajaliste võlgade tagasimaksed järgmisel perioodil	2 360	2 360		
Lühiajalised laenud kokku	98 077	98 077		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	342 130		342 130	
Pikaajaline pangalaen	79 087		79 087	
Muud pikaajalised võlad	42 505			42 505
Pikaajalised laenud kokku	463 722		421 217	42 505
Laenukohustused kokku	561 799	98 077	421 217	42 505

"Muud pikaajalised võlad" all on kajastatud riigilt ostetud maa järelmaksukohustust.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Võlad tarnijatele	90 080	83 848
Võlad töövõtjatele	262	514
Maksuvõlad	95	2 862
Muud võlad	127	0
Kokku võlad ja ettemaksed	90 564	87 224

2010.a. saldot real "Maksuvõlad" on muudetud, suurenes 2173 euro võrra.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 391	75 078
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	52 391	75 078
Kokku müügitulu	52 391	75 078
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Puidu vahendamine, 4613	2 925	1 761
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine, 6820	37 435	69 081
Muude kindlate kaupade vahendamine, 4618	0	4 236
Auto rendileandmine	1 280	0
Lumekoristus ja laadimisteenuse osutamine	10 751	0
Kokku müügitulu	52 391	75 078

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	5 790
Vanametalli müük	2 739	0
Muud	186	180
Kokku muud äritulud	2 925	5 970

2010.a. saldosis on muudetud, rida "Kasum materiaalse põhivara müügist" suurenes 515 euro võrra.

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Tooraine ja materjal	8 196	0
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	672
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	4 236
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	2 464
Energia	1 630	1 151
Elektrienergia	1 630	1 151
Alltöövõtutööd	506	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 332	8 523

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Energia	5 690	5 216
Kütus	5 690	5 216
Mitmesugused bürookulud	1 791	1 672
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 094	2 442
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	15 521	13 272
Ehitus- ja remonttööd	1 524	1 916
Raamatupidamisteenus	2 853	2 980
Valveteenus	550	722
Tehnika hooldus ja remont	1 493	3 386
Väikevahendi soetamine	0	1 097
Reklaamikulud	83	96
Panga teenustasu	174	261
Kindlustuskulud	308	42
Muu rahaline kulu	136	2 869
Muud	225	55
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 442	36 026

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Palgakulu	824	2 650
Sotsiaalmaksud	284	949
Kokku tööjõukulud	1 108	3 599
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruandeperioodil töötajaid enamus ajast ei olnud, jäi lapsepuhkusele.

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	204	143
Muud	366	376
Kokku muud ärikulud	570	519

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Intressitulud	22 457	6 345
Intressikulud	-8 088	-10 287
Intressikulu laenudelt	-8 088	-10 287
Kokku finantstulud ja -kulud	14 369	-3 942

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2011	30.06.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	158 632	158 632

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Vinni Varahaldus (registrikood: 11235031) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO ELISTE	Juhatuse liige	17.02.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	773 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 432
Kokku	747 247
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	747 247
Kokku	747 247

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	773 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 432
Kokku	747 247
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	747 247
Kokku	747 247

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	37435	71.45%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	10751	20.52%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	2925	5.58%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	1280	2.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Eliste	37001035213	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057596
E-posti aadress	raivo@ertoode.ee