

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Aardepesa

registrikood: 11236148

tänavatalu nimi, Turuplats 3-24
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

vald:

postisihtnumber: 44310

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Aardepesa põhiliseks majandustegevuseks on haldusteenuse pakkumine.

OÜ aardepesa põhiliseks bilansiliseks väärtuseks on osalus sidusettevõttes, osaluse suurus on 10 394900,- krooni , mis majandusaruandeaastal ei muutunud.

OÜ-l Aardepesa palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Aardepesa 2010 aasta raamatupidamise majandusaastaaruande koostamise õigsuse eest, ning kinnitab parimas teadmises, et

1. Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt OÜ Aardepesa finantseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.
3. OÜ aardepesa on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 787	5 159	1
Nõuded ja ettemaksed	405 412	473 705	2,3
Kokku käibevara	410 199	478 864	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	10 384 900	10 384 900	4
Materiaalne põhivara	70 281	89 445	5
Kokku põhivara	10 455 181	10 474 345	
Kokku varad	10 865 380	10 953 209	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 765 361	10 778 511	6
Võlad ja ettemaksed	509		7
Kokku lühiajalised kohustused	10 765 870	10 778 511	
Kokku kohustused	10 765 870	10 778 511	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	150 000	150 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 698	-513 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-75 188	537 716	
Kokku omakapital	99 510	174 698	
Kokku kohustused ja omakapital	10 865 380	10 953 209	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	95 400	514 499	8
Muud äritulud		841 178	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-150 804	-700 756	9
Mitmesugused tegevuskulud	-620	-4 936	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 164	-103 900	
Ärikasum (-kahjum)	-75 188	546 085	
Finantstulud ja -kulud		-8 369	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-75 188	537 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-75 188	537 716	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-75 188	546 085
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 164	103 900
Muud korrigeerimised		-8 369
Kokku korrigeerimised	19 164	95 531
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	68 293	-8 115
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 641	-5 278
Kokku rahavood äritegevusest	-372	628 223
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-95 833
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		353 496
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel		-4 864 900
Antud laenude tagasimaksed		3 174 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 432 637
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		1 930 559
Saadud laenude tagasimaksed		-856 649
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-313 142
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		760 768
Kokku rahavood	-372	-43 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 159	48 805
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-372	-43 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 787	5 159

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	150 000	-513 018	-363 018
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		537 716	537 716
31.12.2009	150 000	24 698	174 698
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-75 188	-75 188
31.12.2010	150 000	-50 490	99 510

Vastavalt põhikirjale on OÜ Aardepesa osakapital 150 000,- krooni.

Osa nimiväärtus on 150 000,- ja märgitud osakute arv on 1

2010 aastal dividende ei makstud.

2010 aastal uusi osakuid ei emiteeritud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raha

Raahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimunud äriühenduses). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele õiglasel väärtusel ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumatta arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded mille kohta on teada, et nad on lootusetud on bilansist kustutatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad mille väärtus on üle 10 000 krooni ning kasutusaeg üle aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja selle kasutusele võtmiseks tehtavatest väljaminekutest.

Põhivara amortisatsiooni normid on järgmised:

Ehitised ja tootmishooned 8% aastas.

Masinad ja seadmed 20-40 % aastas.

Inventaar 25-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3 aastat

Finantskohustused

Saadud laenud on kajastatud eesti kroonides ja arvele võetus nende tekkimise kuupäeval.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis kui tehakse nõue dividendidele.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	369	4 534
Arvelduskontod	4 418	625
Kokku raha	4 787	5 159

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	12 031	8 511
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 031	8 511

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
OÜ Aqva Hotels	Eesti	Hotellindus ja vee keskuse teenus	19	19

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010	
OÜ Aqva Hotels	10 384 900	10 384 900	
Kokku:	10 384 900	10 384 900	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	731 356	731 356	731 356
Akumuleeritud kulum	-280 347	-280 347	-280 347
Jääkmaksumus	451 009	451 009	451 009
Ostud ja parendused	95 833	95 833	95 833
Amortisatsioonikulu	-6 388	-6 388	-6 388
Müügid	-451 009	-451 009	-451 009
31.12.2009			
Soetusmaksumus	95 833	95 833	95 833
Akumuleeritud kulum	-6 388	-6 388	-6 388
Jääkmaksumus	89 445	89 445	89 445
Amortisatsioonikulu	-19 164	-19 164	-19 164
31.12.2010			
Soetusmaksumus	95 833	95 833	95 833
Akumuleeritud kulum	-25 552	-25 552	-25 552
Jääkmaksumus	70 281	70 281	70 281

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed		232 879
Transpordivahendid		232 879
Kokku		232 879

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen juhatuse liikmetelt või nende lähisugulastelt	10 515 361	10 515 361		
Laen eraisikutelt	250 000	250 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 765 361	10 765 361		
Laenukohustused kokku	10 765 361	10 765 361		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Võetus laenud juhatuse liikmed või nende lähisugukased	10 528 511	10 528 511		
Laen eraisikutelt	250 000	250 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 778 511	10 778 511		
Laenukohustused kokku	10 778 511	10 778 511		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010
Võlg tarnijatele	509
Kokku võlad tarnijatele	509

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 400	514 499
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	95 400	514 499
Kokku müügitulu	95 400	514 499
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Autode müük		319 000
Autode renditeenus		183 499
Kinnisvara haldusteenus	95 400	12 000
Enda kinnisvara müük		
Kokku müügitulu	95 400	514 499

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud teenused	150 804	700 756
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	150 804	700 756

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
panga teenustasud	620	4 936
Kokku mitmesugused tegevuskulud	620	4 936

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

OÜ-l Aardepesa palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale eraldi tasu ei arvestatud ja juhatuse liikme tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Aardepesa (registrikood: 11236148) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTI SILM	Juhatuse liige	02.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-75 188
Kokku	-50 490
Jaotamine	
Kokku	-50 490
Kahjum on uuel majandusaatal kaotatud.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-75 188
Kokku	-50 490
Jaotamine	
Kokku	-50 490
Kasumit jaotada ei saanud.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	95400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arti Silm	37504085278	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	150000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033883
E-posti aadress	artisilm@hotmail.ee