

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ VAREMURRU

registrikood: 11364811

küla: Saulepi küla

vald: Varbla vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88203

telefon: +372 51981708, +372 4496834

faks: +372 4496834

e-posti aadress: aivar@varemurru.ee, aivar@catering.ee, info@varemurru.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Varemurru tegevus toimus 2011.aastal ettenähtud korras, milleks oli puhkekeskuse ruumide väljarentimine üritusteks ja toitlustusteenuse pakkumine.

Puhkemajandus oli 2011.aastal üllatavas tõusus ja andis korraliku tulemuse.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta realiseerimise netokäive oli 280,57 tuhat eurot ning kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil. Majandusaata oli tunduvalt parem kui 2010.aasta ning lõppes kasumiga summas 114,78 tuhat eurot.

Investeeringud ja kohustused

Aruandeperioodil ei olnud rahapuudusel võimalik suuri investeeringuid teha, tegeleti ainult hädapäraste pisiremonttöödega.

Osteti nõudepesumasin, robot-niiduk ja sõiduauto.

Peale suvist hooaega investeeriti veemajandusse - vahetati välja kahe maja välised veetrassid.

Alustati ka laste mänguväljaku ja uute muruväljakute rajamisega.

Pikaajaliseks kohustuseks on osaühingul laenud, mille saldo 31.12.2011.a. oli 717,3 tuhat eurot.

Personal

OÜ Varemurru tööjõukulud kokku 2011.aastal olid 3,97 tuhat eurot.

Kokku oli osaühingul põhikohaga töötajaid 2.

Plaanid 2012. aastaks

2012. majandusaasta saab olema ilmselt languse. Endiselt ei saa küsida veel osutatud teenuste eest soovitud hinda, samas kui igapäevane kulubaas kasvab sisseostetava kauba, energia ja teenuste hinna kiire tõusu tõttu.

Panga ees võetud kohustused saavad tänu suhteliselt heale maksegraafikule ja osaühingu enda poolt antud laenude tagasimaksetele täidetud.

Ehitustegevust sellises olukorras kahjuks plaanida ei saa, samuti märkimisväärsed muid investeeringuid.

Juhatuse eesmärk on 2012. aastal tegeleda lihtsalt eesmärgipärase tööga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Varemurru juhatus deklareerib oma vastutust 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmise, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Varemurru finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Varemurru on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	96 547	9 320	2
Nõuded ja ettemaksed	5 501	2 825	3
Varud	2 050	0	
Kokku käibevara	104 098	12 145	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 000	48 573	3
Materiaalne põhivara	933 291	942 015	7
Kokku põhivara	938 291	990 588	
Kokku varad	1 042 389	1 002 733	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	63 912	75 446	8
Võlad ja ettemaksed	1 793	1 468	9
Kokku lühiajalised kohustused	65 705	76 914	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	717 299	781 211	8
Kokku pikaajalised kohustused	717 299	781 211	
Kokku kohustused	783 004	858 125	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 796	117 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 777	23 978	
Kokku omakapital	259 385	144 608	
Kokku kohustused ja omakapital	1 042 389	1 002 733	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	279 937	130 450	13
Muud äritulud	634	1 208	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 798	-27 731	15
Mitmesugused tegevuskulud	-43 366	-12 703	
Tööjõukulud	-5 341	-5 716	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 195	-23 226	
Muud ärikulud	-53	-579	18
Ärikasum (kahjum)	152 818	61 703	
Finantstulud ja -kulud	-38 041	-37 725	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	114 777	23 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 777	23 978	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	152 818	61 703
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 195	23 227
Muud korrigeerimised	0	-1 208
Kokku korrigeerimised	26 195	22 019
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 675	1 153
Varude muutus	-2 050	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	325	-667
Laekunud intressid	1 034	29
Makstud intressid	-39 075	-37 331
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	1 208
Muud rahavood äritegevusest	0	-424
Kokku rahavood äritegevusest	136 572	47 690
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 471	-14 804
Antud laenud	0	-48 573
Antud laenude tagasimaksed	43 573	3 195
Kokku rahavood investeerimistegevusest	26 102	-60 182
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	63 912
Saadud laenude tagasimaksed	-75 447	-98 535
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-75 447	-34 623
Kokku rahavood	87 227	-47 115
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 320	56 435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	87 227	-47 115
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 547	9 320

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	117 818	120 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 978	23 978
31.12.2010	2 556	256	141 796	144 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)			114 777	114 777
31.12.2011	2 556	256	256 573	259 385

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Varemurru 2011. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

OÜ Varemurru kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Majandustehinguid on kajastatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul ostjatele osutatud teenuste hinnast, mida on vähendatud käibemaksu võrra.

On moodustatud puhkusetasu reserv. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis võetakse arvele lühiajalistes kohustustes võlana töövõtjatele. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas aruandeperioodi lõpul.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga kliendi nõuet eraldi. Nõudeid, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Lühiajaliseks kasutamiseks ostetud kaubad ja materjalid kantakse kohe kulusse ostudokumendi alusel.

Kasutamata jäägid võetakse arvele perioodilise inventeerimise tulemusel varuna nende soetusmaksumuses.

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja kantakse kulusse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvestatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiramatul kasutusajaga varaobjekte, nagu maa, ei amortiseerita.

Igale varaobjektile määratakse eraldi aastane amortisatsiooninorm.

Üldised amortisatsiooninormid aastas on järgmised:

Hooned ja ehitised: 3-5%

Masinate ja seadmete: 10-20%

Muu inventar: 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	30
Masinad ja seadmed	5
Inventar	3

Sihtfinantseerimine

Saadud sihtotstarbeliste eraldiste kohta peetakse vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele eraldi arvestust.

Sihtotstarbelised eraldised kajastatakse ärituluna perioodides, mil leiavad aset vastavad kulutused.

Bilansis kajastatakse sihtotstarbeliste eraldiste ettemaksed kohustusena.

Seotud osapooled

OÜ Varemurru on OÜ Koitla Varahalduse tütarettevõte.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Kauba üleandmist ostjale või teenuse osutamisest saadud tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu kauba müügiga või teenuse osutamisega kaasnevad kulutused tekkisid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	448	453
Arvelduskontod	96 099	8 867
Kokku raha	96 547	9 320

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 515	0
Ostjatelt laekumata arved	1 515	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 199	2 825
Muud nõuded	5 000	48 573
Laenunõuded	5 000	48 573
Ettemaksed	787	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 501	51 398

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 199		2 825	
Üksikisiku tulumaks		122		53
Sotsiaalmaks		348		184
Kohustuslik kogumispension		13		
Töötuskindlustusmaksed		44		23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 199	527	2 825	260

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 000	48 573

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	787	787		
Kokku ettemaksed	787	787		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	0			
Kokku ettemaksed	0			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	8 938	1 147	1 022 972
Akumuleeritud kulum		-68 418	-3 056	-1 061	-72 535
Jääkmaksumus	336 047	608 422	5 882	86	950 437
Ostud ja parendused			14 804		14 804
Amortisatsioonikulu		-20 305	-2 427	-494	-23 226
Muud muutused			-1 323	1 323	0
31.12.2010					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	22 419	2 470	1 037 776
Akumuleeritud kulum		-88 723	-5 483	-1 555	-95 761
Jääkmaksumus	336 047	588 117	16 936	915	942 015
Ostud ja parendused			16 331	1 140	17 471
Amortisatsioonikulu		-20 306	-5 300	-589	-26 195
31.12.2011					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	38 750	3 610	1 055 247
Akumuleeritud kulum		-109 029	-10 783	-2 144	-121 956
Jääkmaksumus	336 047	567 811	27 967	1 466	933 291

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	717 299	63 912	653 387		5,206%	euro	29.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	717 299	63 912	653 387				
Muud laenukohustused							
K.Koitla	63 912		63 912		3%	euro	09.04.2016
Muud laenukohustused kokku	63 912		63 912				
Laenukohustused kokku	781 211	63 912	717 299				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Koitla Varahaldus OÜ	8 308	8 308			4%	euro	
Lühiajalised laenud kokku	8 308	8 308					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	784 437	67 138	717 299			euro	
Pikaajalised laenud kokku	784 437	67 138	717 299				
Muud laenukohustused							
K.Koitla	63 912		63 912		3%	eur	
Muud laenukohustused kokku	63 912		63 912				
Laenukohustused kokku	856 657	75 446	781 211				

Pangalaenu tagatised:

- 1.Ühishüpoteek OÜ Varemurru kinnistutele;
- 2.OÜ Koitla Varahalduse garantii.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	110	552
Võlad töövõtjatele	1 148	592
Maksuvõlad	527	260
Muud võlad	8	64
Muud viitvõlad	8	64
Kokku võlad ja ettemaksed	1 793	1 468

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
töötasu	744	244
puhkusereserv	404	348
Kokku võlad töövõtjatele	1 148	592

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
noortelaagrite korraldustoetus	0	1 208	-1 208	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 208	-1 208	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	1 208	-1 208	0

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	279 937	130 450
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	279 937	130 450
Kokku müügitulu	279 937	130 450
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 55203 puhkelaagrite korraldamine	279 937	130 450
Kokku müügitulu	279 937	130 450

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	0	1 208
Muud	634	0
Kokku muud äritulud	634	1 208

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	38 965	15 536
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	317
Müügi eesmärgil ostetud teenused	277	37
Energia	5 659	4 839
Elektrienergia	5 659	4 839
Muud	7 897	7 002
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	52 798	27 731

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	3 126	1 440
Kütus	3 126	1 440
Mitmesugused bürookulud	419	411
Uurimis- ja arengukulud	135	0
Koolituskulud	92	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	616	262
Hooldus- ja remondikulud	30 611	5 984
Muud	8 367	4 606
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 366	12 703

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 974	4 239
Sotsiaalmaksud	1 367	1 477
Kokku tööjõukulud	5 341	5 716
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	53	0
Muud	0	579
Kokku muud ärikulud	53	579

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 034	29
Intressikulud	-39 075	-37 331
Muud finantstulud ja -kulud	0	-424
Kokku finantstulud ja -kulud	-38 041	-37 726

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Koitla Varahaldus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0		8 309	
Tütarettevõtjad		0		72 220
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 912		63 912	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 004	4 239
autokompensatsioon	593	712

OÜ Varemurrule K.Koitla poolt antud laen summas 63291 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ VAREMURRU (registrikood: 11364811) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KOITLA	Juhatuse liige	04.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 777
Kokku	256 573

jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	279937	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Koitla Varahaldus	10683496	Rohuneeme mnt 52a, Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4496834
Faks	+372 4496834
Mobiiltelefon	+372 51981708
E-posti aadress	aivar@varemurru.ee
E-posti aadress	aivar@catering.ee
E-posti aadress	info@varemurru.ee