

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Södervik

registrikood: 11363036

tänavatalu nimi, Joansi talu

maja ja korteri number:

küla: Rumpo küla

vald: Vormsi vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 91301

telefon: +372 5060745

e-posti aadress: rumpomae@hot.ee

veebilehe aadress: www.hot.ee/streng

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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Södervik peamiseks tegevusalaks on külalistemaja pidamine.

Rumpo Mäe Talu asub Rumpo külas Vormsi saarel. Kauni Hullo lahe kaldal asuv talu pakub vaikust ja rahu ning sõbralikku teenindust. Talu on sobiv koht perepuhkuse veetmiseks, seminaride – õppepäevade ja kunstilaagrite korraldamiseks, linnuvaatlemiseks ning puhkamiseks kõigile loodus-ja kultuurihuvilistele inimestele.

Äritegevuse ülevaade

2011 aastal oli OÜ Södervik müügitulu 34 126 eurot.

2011. aastal investeeriti põhivahenditesse 1 062 eurot.

2012. aastal plaanivad omanikud suurendada käivet ja investeerida põhivahenditesse 5 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Södervik 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Södervik on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77	4 196	2
Nõuded ja ettemaksed	344	2 086	3
Kokku käibevara	421	6 282	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 155	5 093	6
Kokku põhivara	9 155	5 093	
Kokku varad	9 576	11 375	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 080	1 406	8
Võlad ja ettemaksed	4 013	3 043	9
Kokku lühiajalised kohustused	8 093	4 449	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 953	4 072	8
Kokku pikaajalised kohustused	2 953	4 072	
Kokku kohustused	11 046	8 521	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	108	108	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190	1 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 324	-1 018	
Kokku omakapital	-1 470	2 854	
Kokku kohustused ja omakapital	9 576	11 375	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	34 126	37 392	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 591	-11 621	14
Mitmesugused tegevuskulud	-9 064	-11 326	15
Tööjõukulud	-17 504	-13 772	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 166	-1 697	6
Ärikasum (kahjum)	-4 199	-1 024	
Finantstulud ja -kulud	-125	6	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 324	-1 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 324	-1 018	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 199	-1 024	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 166	1 697	6
Kokku korrigeerimised	2 166	1 697	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 742	-1 708	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	970	982	9
Laekunud intressid	2	3	17
Makstud intressid	-127	-2	17
Muud rahavood äritegevusest	0	5	
Kokku rahavood äritegevusest	554	-47	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 062	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 062	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 100	2 876	8
Saadud laenude tagasimaksed	-4 707	-5 624	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 004	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 611	-2 748	
Kokku rahavood	-4 119	-2 795	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 196	6 991	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 119	-2 795	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77	4 196	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	108	1 208	3 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 018	-1 018
31.12.2010	2 556	108	190	2 854
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	108	190	2 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 324	-4 324
31.12.2011	2 556	108	-4 134	-1 470

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Södervik 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kulusse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 700 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kasutusele võtmisel ja kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mitte tagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuste langustest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada põhivara objektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel

perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest vastavalt äriseadustikult. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	77	4 196
Kokku raha	77	4 196

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	228	1 914	4
Ostjatelt laekumata arved	228	1 914	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	116	172	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	344	2 086	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	228	1 914	3
Kokku nõuded ostjate vastu	228	1 914	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	82		172	
Üksikisiku tulumaks		164		166
Sotsiaalmaks		552		551
Kohustuslik kogumispension		8		3
Töötuskindlustusmaksed		23		24
Ettemaksukonto jääk	34			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	116	747	172	744

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		8 488	8 488		8 488
Akumuleeritud kulum		-1 697	-1 697		-1 697
Jääkmaksumus		6 791	6 791		6 791
Amortisatsioonikulu		-1 697	-1 697		-1 697
Muud muutused		-1	-1		-1
31.12.2010					
Soetusmaksumus		8 488	8 488		8 488
Akumuleeritud kulum		-3 395	-3 395		-3 395
Jääkmaksumus		5 093	5 093		5 093
Ostud ja parendused	5 166		5 166	1 062	6 228
Amortisatsioonikulu	-344	-1 698	-2 042	-124	-2 166
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 166	8 488	13 654	1 062	14 716
Akumuleeritud kulum	-344	-5 093	-5 437	-124	-5 561
Jääkmaksumus	4 822	3 395	8 217	938	9 155

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirent	4 162	1 209	2 953		7,6%	euro	30.09.2015	8
Kapitalirendikohustused kokku	4 162	1 209	2 953					8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 822	0
Kokku	4 822	0

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisiku tagatiseta laenukohustus	2 871	2 871			euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	2 871	2 871				
Kapitalirendikohustused kokku	4 162	1 209	2 953			
Laenukohustused kokku	7 033	4 080	2 953			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Eraisiku tagatiseta laenukohustus	1 406	1 406				
Eraisiku tagatiseta laenukohustus	4 072					
Lühiajalised laenud kokku	5 478	1 406				
Laenukohustused kokku	5 478	1 406	4 072			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 148	1 179	10
Võlad töövõtjatele	1 118	1 120	11
Maksuvõlad	747	744	5
Kokku võlad ja ettemaksed	4 013	3 043	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 148	1 179
Kokku võlad tarnijatele	2 148	1 179

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	1 118	1 120
Kokku võlad töövõtjatele	1 118	1 120

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
30.03.2012.a. tehtud registriosakonnas kanne: osakapitali suurus 2552 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 126	37 392
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 126	37 392
Kokku müügitulu	34 126	37 392
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55103 Külalistemajad	28 434	21 551
56101 Restoranid jm.toitlustus	5 692	6 862
4399 Muud mujal liigitamata eriehitustööd	0	6 319
02101 Metsakasvatuse ja muud metsamajanduse teg.	0	2 660
Kokku müügitulu	34 126	37 392

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	6 878	6 479
Alltöövõtutööd	0	2 446
Transpordikulud	458	376
Muud	2 255	2 320
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 591	11 621

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 698	1 722
Elektrienergia	1 261	1 339
Kütus	437	383
Mitmesugused bürookulud	954	507
Koolituskulud	0	83
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	118
Muud	6 412	8 896
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 064	11 326

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 028	10 316
Sotsiaalmaksud	4 476	3 456
Kokku tööjõukulud	17 504	13 772
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	3
Intressikulud	-127	-1
Muud finantstulud ja -kulud	0	5
Kokku finantstulud ja -kulud	-125	7

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 672	3 364
Juhatuse liikme tasu	6 672	3 364

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Södervik (registrikood: 11363036) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU STRENG	Juhatuse liige	27.06.2012
ANTS STRENG	Juhatuse liige	27.06.2012
KOIT KÕIVEER	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 324
Kokku	-4 134
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 134
Kokku	-4 134

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	28434	83.32%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	5692	16.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Koit Kõiveer	38005122722	Eesti	10000 EEK
Anu Streng	45804194713	Eesti	15000 EEK
Ants Streng	35506144711	Eesti	15000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4729932
Mobiiltelefon	+372 5060745
E-posti aadress	rumpomae@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.hot.ee/streng