

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2011

aruandeaasta lõpp: 30.06.2012

ärinimi: OÜ Sõrve Puhkemaja

registrikood: 11391162

tänavatalu nimi, Aia 72

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

e-posti aadress: oy.sorve.puhkemaja@eesti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Sõrve Puhkemaja peamiseks tegevusalaks on Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus, EMTAK 68201. Hiljemalt 2013/14 majandusaastal plaanitakse alustada Puhkemaja tegevusega, EMTAK 55202.

2011/12. majandusaastal oli Osaühingu juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	103	3	2
Nõuded ja ettemaksed	22 617	23 118	3
Kokku käibevara	22 720	23 121	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 000	0	4
Kokku põhivara	5 000	0	
Kokku varad	27 720	23 121	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 060	1 663	5
Võlad ja ettemaksed	16 037	16 096	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 097	17 759	
Kokku kohustused	17 097	17 759	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 020	2 556	7
Ülekurss	2 545	0	
Kohustuslik reservkapital	248	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 558	-2 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	252	4 951	
Kokku omakapital	10 623	5 362	
Kokku kohustused ja omakapital	27 720	23 121	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.01.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 100	21 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-15 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 201	-1 071	9
Ärikasum (kahjum)	-101	4 929	
Finantstulud ja -kulud	353	22	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	252	4 951	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	252	4 951	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.01.2010 - 30.06.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-101	4 929	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	501	-21 500	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-59	15 902	6
Kokku rahavood äritegevusest	341	-669	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 000	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 175	641	5
Saadud laenude tagasimaksed	-1 778	0	5
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	5 009	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	353	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 759	641	
Kokku rahavood	100	-28	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3	31	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	100	-28	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103	3	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556			-2 145	411
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 951	4 951
30.06.2011	2 556			2 806	5 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)				252	252
Emiteeritud osakapital	2 464	2 545			5 009
Muutused reservides			248	-248	0
30.06.2012	5 020	2 545	248	2 810	10 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõrve Puhkemaja 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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekiinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse pikaajalise kasutuseaga (üle 1 aasta) varasid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot.

Materiaalne põhivara koosneb piiramatut kasutust ja piiratud kasutusega põhivarast. Piiramatut kasutusega põhivara – maa, võetakse bilansis arvele tegelikult soetusmaksumuses ning seda ei amortiseerita. Piiratud kasutusega materiaalse põhivara kajastatakse bilansis tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastast põhivara gruppidele:

Hooned ja rajatised 3-8%

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu materiaalne põhivara 15-30%

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 otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on aruandes loetud:

- osanikke, samuti neile kuuluvaid teisi ettevõtteid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Arvelduskontod	103	3
Kokku raha	103	3

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Nõuded ostjate vastu	22 600	22 600
Ostjatelt laekumata arved	22 600	22 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	0
Muud nõuded	0	1 618
Laenuõuded	0	1 278
Intressinõuded	0	340
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 617	24 218

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	5 000	5 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 000	5 000
30.06.2012		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Jääkmaksumus	5 000	5 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaenud	1 060	1 060		
Lühiajalised laenud kokku	1 060	1 060		
Laenukohustused kokku	1 060	1 060		
	30.06.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud äriühingutele	1 663	1 663		
Lühiajalised laenud kokku	1 663	1 663		
Laenukohustused kokku	1 663	1 663		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Võlad tarnijatele	15 746	15 654
Muud võlad	291	442
Intressivõlad	0	155
Muud viitvõlad	291	287
Kokku võlad ja ettemaksed	16 037	16 096

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2012	30.06.2011
Osakapital	5 020	2 556
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.01.2010 - 30.06.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 100	21 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 100	21 500
Kokku müügitulu	1 100	21 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201 - Kinnisvara üürileandmine	1 100	0
Seadmete müük	0	21 500
Kokku müügitulu	1 100	21 500

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.01.2010 - 30.06.2011
Mitmesugused bürookulud	1 175	1 071
Riiklikud ja kohalikud maksud	26	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 201	1 071

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2011 - 30.06.2012	01.01.2010 - 30.06.2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	353	0
Intressitulud	0	134
Intressikulud	0	112
Intressikulu laenudelt	0	112
Kokku finantstulud ja -kulud	353	246

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 060

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2012

OÜ Sõrve Puhkemaja (registrikood: 11391162) 01.07.2011 - 30.06.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT RAUNISTE	Juhatuse liige	11.06.2013
TIIT REINFELD	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	252
Kokku	2 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	252
Kokku	252

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	252
Kokku	2 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 810
Kokku	2 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1100	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6221802
E-posti aadress	services@services.ee