

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Nina Puhkemaja OÜ

registrikood: 11415550

küla: Nina küla

vald: Alatskivi vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 60212

telefon: +372 5066685

e-posti aadress: info@ninapuhkemaja.eu

veebilehe aadress: www.ninapuhkemaja.eu

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Nina Puhkemaja põhitegevusalaks on jätkuvalt mitteeluruumide rent, majutus ja kauba vahendamine. Arengu- ja uurimisväljaminekuid pole tehtud. Planeeritud jätkata ehitustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	761	1 162	2
Nõuded ja ettemaksed	3 756	9 290	
Kokku käibevara	4 517	10 452	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 287	8 507	4
Kokku põhivara	9 287	8 507	
Kokku varad	13 804	18 959	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 259	7 552	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 259	7 552	
Kokku kohustused	2 259	7 552	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	206	206	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 517	2 429	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138	6 088	
Kokku omakapital	11 545	11 407	
Kokku kohustused ja omakapital	13 804	18 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	9 827	22 666	6
Muud äritulud	0	6 008	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 137	-20 192	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 838	-2 394	8
Tööjõukulud	-214	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-500	0	
Ärikasum (kahjum)	138	6 088	
Finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138	6 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138	6 089	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	138	6 088	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	500	0	4
Kokku korrigeerimised	500	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 534	-4 711	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 293	7 551	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	879	8 929	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 280	-8 507	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 280	-8 507	
Kokku rahavood	-401	422	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 162	740	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-401	422	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	761	1 162	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	128	2 507	5 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 088	6 088
Muud muutused omakapitalis		78	-78	0
31.12.2010	2 684	206	8 517	11 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)			138	138
31.12.2011	2 684	206	8 655	11 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Nina Puhkemaja kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Nina Puhkemaja OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on Nina Puhkemaja OÜ teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasemate perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad", lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EURi, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Falleroon OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) Tegevjuhtkonda (juhatus);
- b) Punktis (a) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	269	505
Arvelduskontod	492	657
Kokku raha	761	1 162

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	3 756	9 290
Kokku nõuded ostjate vastu	3 756	9 290

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused			8 507	8 507	8 507
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost			8 507	8 507	8 507
31.12.2010					
Jääkmaksumus			8 507	8 507	8 507
Ostud ja parendused	1 280	1 280			1 280
Amortisatsioonikulu	-32	-32	-468	-468	-500
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 280	1 280	8 507	8 507	9 787
Akumuleeritud kulum	-32	-32	-468	-468	-500
Jääkmaksumus	1 248	1 248	8 039	8 039	9 287

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 776	9 097
Maksuvõlad	-1 517	-1 546
Kokku võlad ja ettemaksed	2 259	7 551

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 827	22 666
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 827	22 666
Kokku müügitulu	9 827	22 666
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemaja rent	3 796	1 871
Kauba müük	5 412	20 795
Majutus	619	0
Kokku müügitulu	9 827	22 666

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 842	20 192
Muud	295	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 137	20 192

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	384	256
Mitmesugused bürookulud	29	219
Remondikulu	143	1 654
Majap.kulud	947	0
Väikevahendid kuluks	1 107	0
Muud	228	265
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 838	2 394

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	127	0
Sotsiaalmaksud	87	0
Kokku tööjõukulud	214	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Nina Puhkemaja OÜ (registrikood: 11415550) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUNO JÜRGENSON	Juhatuse liige	20.06.2012
JÜRI JÜRGENSON	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138
Kokku	8 655
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 655
Kokku	8 655

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138
Kokku	8 655
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3796	38.63%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	5412	55.07%	Ei
Puhkemaja	55202	619	6.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rauno Jürgenson	38311172717	Päikese 5-2, Märja alevik, Tähtvere vald, Tartu maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066685
E-posti aadress	info@ninapuhkemaja.eu
Veebilehe aadress	www.ninapuhkemaja.eu