

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Villa Cumulus OÜ

registrikood: 11521854

tänava/talu nimi, Mäe

maja ja korteri number:

küla: Alajõe küla

vald: Alajõe vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41001

telefon: +372 53330547, +372 5297984

e-posti aadress: mihkel.laan@cumulus.ee, mariana.laan@cumulus.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Villa Cumulus OÜ põhiliseks tegevusvaldkonnaks on puhkemajutus (EMTAK 55202 – puhkemaja). Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 01.01.2011 – 31.12.2011 kohta.

Villa Cumulus OÜ omab hoonestatud kinnistut Peipsi põhjakaldal Alajõe vallas. 2011. aastal kujunes Villa Cumulus OÜ müügituluks 6 390 eurot. Ettevõtte aruandeaasta kahjumiks oli - 3 785 eurot. Aruandlusperioodil ettevõttel töötajaid ei olnud, ettevõtte juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Villa Cumulus OÜ 2012. aasta peamiseks eesmärkideks on tuntuse ja käibe jätkuv kasv ning kasumisse jõudmine.

Mihkel Laan	/allkirjastatud digitaalselt/	juhatuse liige
-------------	-------------------------------	----------------

Mariana Laan	/allkirjastatud digitaalselt/	juhatuse liige
--------------	-------------------------------	----------------

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 393	1 395	
Nõuded ja ettemaksed	85	503	
Kokku käibevara	2 478	1 898	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	143 778	144 394	3
Kokku põhivara	143 778	144 394	
Kokku varad	146 256	146 292	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	752	337	5
Kokku lühiajalised kohustused	752	337	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	65 639	62 305	4
Kokku pikaajalised kohustused	65 639	62 305	
Kokku kohustused	66 391	62 642	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	81 871	81 871	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 033	13 844	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 785	-14 877	
Kokku omakapital	79 865	83 650	
Kokku kohustused ja omakapital	146 256	146 292	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	6 390	3 613	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-476	-398	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 806	-14 969	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-643	-536	
Muud ärikulud	-17	0	
Ärikasum (kahjum)	-552	-12 290	
Finantstulud ja -kulud	-3 233	-2 587	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 785	-14 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 785	-14 877	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-552	-12 290
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	643	536
Kokku korrigeerimised	643	536
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	419	-377
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	415	262
Laekunud intressid	1	3
Kokku rahavood äritegevusest	926	-11 866
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 428	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 428	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 333	12 463
Makstud intressid	-1 833	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500	12 463
Kokku rahavood	998	597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 395	798
Raha ja raha ekvivalentide muutus	998	597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 393	1 395

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	81 871	256	13 844	98 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-14 877	-14 877
31.12.2010	2 556	81 871	256	-1 033	83 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-3 785	-3 785
31.12.2011	2 556	81 871	256	-4 818	79 865

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

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

OÜ Villa Cumulus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja pangakontod kajastavad äriühingu sularaha jääke kioskite kassades ning nõudmiseni deposiitide saldosid pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus on 380 eurot või rohkem. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara (maa ja hooned) väärtuse hindamisel kasutatakse õiglase väärtuse meetodit.

Muu materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestus algab põhivara kasutuselevõtmise kuust. Materiaalse põhivara jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 380

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Inventar	5-10 aastat

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

OÜ Villa Cumulus aastaaruande koostamisel on arvestatud seotud osapoolteks ematettevõtet ja ettevõtte omanikku.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui teenus on osutatud ostjale ja Villa Cumulus OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		42	
Ettemaksukonto jääk	85		189
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	85	42	189

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	142 523	703	703	2 874	146 100
Akumuleeritud kulum	0	-35	-35	-211	-246
Jääkmaksumus	142 523	668	668	2 663	145 854
Amortisatsioonikulu	0	-141	-141	-396	-537
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-923	0	0	0	-923
31.12.2010					
Soetusmaksumus	141 600	703	703	2 874	145 177
Akumuleeritud kulum	0	-176	-176	-607	-783
Jääkmaksumus	141 600	527	527	2 267	144 394
Ostud ja parendused	0	1 428	1 428	0	1 428
Amortisatsioonikulu	0	-248	-248	-396	-644
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 400	0	0	0	-1 400
31.12.2011					
Soetusmaksumus	140 200	2 130	2 130	2 874	145 204
Akumuleeritud kulum	0	-423	-423	-1 003	-1 426
Jääkmaksumus	140 200	1 707	1 707	1 871	143 778

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanikud	20 168	0	20 168	0	2014
Omanikud	45 471	0	45 471	0	2014
Pikaajalised laenud kokku	65 639	0	65 639	0	
Laenukohustused kokku	65 639	0	65 639	0	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanikud	18 334	0	18 334	0	2014
Omanikud	43 971	0	43 971	0	2104
Pikaajalised laenud kokku	62 305	0	62 305	0	
Laenukohustused kokku	62 305	0	62 305	0	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	710	336	
Maksuvõlad	42	0	2
Kokku võlad ja ettemaksed	752	336	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 390	3 613
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 390	3 613
Kokku müügitulu	6 390	3 613
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemajutus	6 390	3 613
Kokku müügitulu	6 390	3 613

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	3
Muud intressitulud	1	3
Muud finantstulud ja -kulud	-1 833	-1 667
Kahjum ümberhindlusest õiglasele väärtusele	-1 400	-923
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 232	-2 587

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Cumulus Consulting OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	46 131	43 971
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	20 167	18 334

Aruande digitaalallkirjad

Villa Cumulus OÜ (registrikood: 11521854) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL LAAN	Juhatuse liige	30.06.2012
MARIANA LAAN	Juhatuse liige	30.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 785
Kokku	-4 818
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 818
Kokku	-4 818

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 785
Kokku	-4 818
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 818
Kokku	-4 818

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	6390	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ CUMULUS CONSULTING	11278945	Kunderi 6- 10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Mariana Laan	48111052213		19000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53330547
Mobiiltelefon	+372 5297984
E-posti aadress	mariana.laan@cumulus.ee
E-posti aadress	mihkel.laan@cumulus.ee