

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Valdus

registrikood: 11597946

tänava/talu nimi, Mäealuse

maja ja korteri number:

küla: Koljala küla

vald: Sonda vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43135

telefon: +372 53425015

e-posti aadress: kaja.kreisman@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Valdus OÜ põhitegevusala 2012 aastal oli maastiku hooldus- ja korrashoiu teenuse pakkumine, mis moodustas 100% kogu müügitulust. Suurimateks töödeks olid erinevad haljastustööd Kiviõli linnas, Aseri ning Sonda vallas. Enamus pakutud teenustest ostsime ise sisse erinevatelt teenusepakkujatelt.

Vaatamata põhitegevusalale kulus põhiline energia 2012 aastal siiski hosteli hoone ja taristu rajamisele. Koostasime hoone ja võrkude põhiprojektid, hankisime kooskõlastused ja viisime läbi vajalikud hanked. Ehitustöödega alustasime juunis 2012 ja detsembri keskel võisime lugeda hosteli ja taristu ehitustööd lõppenuks. Hosteli ehituse peatöövõtja oli Timbeco Ehitus OÜ. Taristu rajamises tegi suurema mahu töödest Riser Ehitus OÜ (parklad ja kõnniteed). Lisaks oli erinevate eritööde (puurkaev, biopuhasti, välisvalgustus, vee- ja kanalitrassid ning haljastus) tegemisel kaastud mitmed erinevad firmad, mis tegi kogu töö kordineerimise eriti keerukaks. Siiski püsisime ehitusega planeeritud graafikus. Detsembri kuus jõudsime plaani kohaselt teostada ka hosteli sisustamise ning hostel oli külastajate vastuvõtuks valmis täpselt talvehooaja alguseks.

2013 aastal kujuneb hosteli põhitegevusalaks majutusteenuste pakkumine. Lisaks plaanime taotleda ka toitlustus ja jaemüügi õigused. Vähesel määral plaanime jätkata ka maastiku hooldusega.

2012 aastal OÜ Valdusel töötajaid ei olnud ja tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele tasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 241	849	2
Nõuded ja ettemaksed	127 663	4 843	3
Kokku käibevara	182 904	5 692	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	535 999	0	5
Kokku põhivara	535 999	0	
Kokku varad	718 903	5 692	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	107 044	0	6
Võlad ja ettemaksed	81 593	42	7
Sihtfinantseerimine	159 195	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	347 832	42	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	353 242	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	353 242	0	
Kokku kohustused	701 074	42	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 094	2 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 179	201	
Kokku omakapital	17 829	5 650	
Kokku kohustused ja omakapital	718 903	5 692	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	23 671	11 045	10
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 575	-2 901	11
Mitmesugused tegevuskulud	-353	-7 052	12
Tööjõukulud	-36	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-225	5
Muud ärikulud	-512	-646	
Ärikasum (kahjum)	12 195	222	
Finantstulud ja -kulud	-16	-21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 179	201	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 179	201	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 195	222
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	225
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	646
Kokku korrigeerimised	0	871
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-122 820	-1 629
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	166 788	-330
Makstud intressid	-16	-21
Kokku rahavood äritegevusest	56 147	-887
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-535 999	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 525
Antud laenud	0	-345
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-535 999	1 180
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	608 201	3 485
Saadud laenude tagasimaksed	-73 957	-3 485
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	534 244	0
Kokku rahavood	54 392	293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	849	556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 392	293
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 241	849

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 893	5 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)		201	201
31.12.2011	2 556	3 094	5 650
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	3 094	5 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 179	12 179
31.12.2012	2 556	15 273	17 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valdus OÜ 2012. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

(Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad 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 väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara	5
Arvutustehnika	5

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Põhivara sihtfinantseering kajastatakse bilansis brutomeetodil. Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest amortiseeritakse tulusse soetatud põhivarade kasuliku eluea jooksul. Sihtfinantseerimise tulu kajastub raamatupidamisaruannetes amortisatsioonikulu vähendamisena.

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 lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	6	6
Arvelduskontod	55 235	843
Kokku raha	55 241	849

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 426	42 426			4
Nõuded sihtfinantseerimisest	85 237	85 237			
Kokku nõuded ja ettemaksed	127 663	127 663			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 843	4 843			
Ostjatelt laekumata arved	4 843	4 843			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 843	4 843			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	42 286	42
Ettemaksukonto jääk	140	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 426	42

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010							
Soetusmaksumus		2 695			2 695		2 695
Akumuleeritud kulum		-299			-299		-299
Jääkmaksumus		2 396			2 396		2 396
Amortisatsioonikulu		-225			-225		-225
Müügid		-2 171			-2 171		-2 171
Ostud ja parendused	505 829		4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	505 829						505 829
Muud ostud ja parendused			4 694	4 767	9 461	20 709	30 170
31.12.2012							
Soetusmaksumus	505 829		4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Akumuleeritud kulum	0		0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	505 829		4 694	4 767	9 461	20 709	535 999

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		1 525
Transpordivahendid		1 525
Kokku		1 525

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibekapitali laen	81 672	81 672		
Investeeringislaenu lühiajaline osa	25 372	25 372		
Lühiajalised laenud kokku	107 044	107 044		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	314 042		314 042	
Omanike antud laenud	39 200		39 200	
Pikaajalised laenud kokku	353 242		353 242	
Laenukohustused kokku	460 286	107 044	353 242	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	
Ehitised	505 829	
Kokku	505 829	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	81 593	81 593		
Kokku võlad ja ettemaksed	81 593	81 593		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	42	42		
Kokku võlad ja ettemaksed	42	42		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Hostelihoone ehituse sihtfinantseerimine	99 146	99 146
Hosteli taristu sihtfinantseerimine	41 943	41 943
Hosteli sisustuse sihtfinantseerimine	18 106	18 106
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	159 195	159 195
Kokku sihtfinantseerimine	159 195	159 195

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 671	11 045
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 671	11 045
Kokku müügitulu	23 671	11 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maasitkuhooldus ja korrashoid	23 671	11 045
Kokku müügitulu	23 671	11 045

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	-400
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-10 575	-1 745
Transpordikulud	0	-353
Raamatupidamisteenused	0	-320
Muud	0	-83
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 575	-2 901

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-353	0
Majutuskeskuse rajamisega seotud kulud	0	-7 052
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-353	-7 052

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	27	0
Sotsiaalmaksud	9	0
Kokku tööjõukulud	36	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenu
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			39 200
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	661	16 061	
2011	Ostud		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	333		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2013

OÜ Valdus (registrikood: 11597946) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KREISMAN	Juhatuse liige	24.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 179
Kokku	15 273
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 273
Kokku	15 273

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 179
Kokku	15 273
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 273
Kokku	15 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	23671	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Jõemägi	38308262235	Eesti	128 EUR
Liisu Kreisman	48802012251	Männiku 3, Kiviõli linn, Ida-Viru maakond, Eesti	1304 EUR
Elar Tamme	38404182248		128 EUR
Andrus Talsi	36208222244	Püssi linn, Ida-Viru maakond, Eesti	996 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53425015
E-posti aadress	kaja.kreisman@gmail.com