

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2011

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Ärinimi: Santa Invest OÜ

Registrikood: 11785263

Tänav a nimi, maja number: Miiduranna tee 4

Küla: Miiduranna küla

Vald: Viimsi vald

Maakond: Harju maakond

Postisihthnumber: 74015

Telefon: +372 5020138

e-posti aadress: nelly@nellydrell.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 Muud nõuded	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Santa Invest OÜ alustas oma majandustegevusega 2009. aasta novembris.

Santa Invest OÜ põhitegevusalaks on laenude andmine, v.a pandimajad, aga 2011. aasta põhitegevuseks kujunes kinnisvara üürileandmine.

2011. aasta müügitulu oli 20 685 eurot.

2011. aastal väljaminekuid arengu- ja uurimistegevusse ei olnud. Neid ei ole planeeritud ka järgnevas majandusaastaks.

Järgneva majandusaasta põhieesmärgiks on turul konkurentsivõimelisena püsimine ja omanikule tulu teenimine.

Santa Invest OÜ-l töötajad puuduvad ja töötasusid 2011. aastal ei arvestatud ning juhatuse liikmele väljamakseid ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 019	21	2
Kokku käibevara	4 019	21	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 281	2 550	3
Kokku põhivara	3 281	2 550	
Kokku varad	7 300	2 571	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20	0	4
Võlad ja ettemaksed	4 994	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 014	0	
Kokku kohustused	5 014	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-285	15	
Kokku omakapital	2 286	2 571	
Kokku kohustused ja omakapital	7 300	2 571	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	20 685	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 218	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 486	-107	
Ärikasum (kahjum)	-1 019	-107	
Finantstulud ja -kulud	734	122	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-285	15	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-285	15	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 019	-107
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 994	0
Laekunud intressid	3	1
Kokku rahavood äritegevusest	3 978	-106
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-2 429
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 429
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20	0
Kokku rahavood	3 998	-2 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 998	-2 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 019	21

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	15	15
31.12.2010	2 556	15	2 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-285	-285
31.12.2011	2 556	-270	2 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Santa Invest OÜ alustas oma tegevust 25.11.2009.

Santa Invest OÜ 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta 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 varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arveldusarveid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju [1] all olevad ettevõtted.
2. Emaettevõtte
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted
4. Tütarettevõtted
5. Sidusettevõtted

[1] Kontroll või oluline mõju kaasneb üldjuhul kas osalusega ettevõtte kapitalis või kuulumisega juhtorganitesse

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 019	21
Kokku raha	4 019	21

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 429	0	2 429	0
Intressinõuded	852	0	852	0
Kokku muud nõuded	3 281	0	3 281	0

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 429	0	2 429	0
Intressinõuded	122	0	122	0
Kokku muud nõuded	2 551	0	2 551	0

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	20	20		
Lühiajalised laenud kokku	20	20		
Laenukohustused kokku	20	20		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	94	0
Saadud ettemaksed	4 900	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 994	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	20 685	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 685	0
Kokku müügitulu	20 685	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	20 685	0
Kokku müügitulu	20 685	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2011. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2011. aastal ei ole toimunud tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Santa Invest OÜ (registrikood: 11785263) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NELLY DRELL	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-285
Kokku	-270

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20685	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ ND Maalid	11338908		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020138
E-posti aadress	nelly@nellydrell.ee