

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Arborest OÜ

registrikood: 11818608

tänava/talu nimi, Lepiku talu

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94601

telefon: +372 5176969

e-posti aadress: heiki@arborest.ee, arborest@hotmail.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

Arborest OÜ peamiseks tegevusalaks on maastiku hooldus ja korrashoid. Talvel tegeleb firma hoonete katuste lumest ning jääst puhastamisega. Lisandunud on väikelaaduri kasutamise rent.

Arborest OÜ müügitulu 2011 aastal oli 112 829 EUR.

Arborest OÜ-s töötas 2011 aastal keskmiselt kaks töötajat töötasufondi üldkuluga 20 837 EUR.

Arborest OÜ juhatus koosneb ühest liikmest kes tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Tegevjuhi töö eest töötasu ei maksta.

Arborest OÜ eesmärk 2012 aastal on firma laiendamine, täiendavate töökohtade loomine ning müügitegevuse arendamine väljaspoole Eesti Vabariiki. Selleks on esitatud kasvutoetuse taotlus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 391	4 112	2
Nõuded ja ettemaksed	12 294	-351	3,4
Kokku käibevara	18 685	3 761	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 935	10 587	5
Kokku põhivara	65 935	10 587	
Kokku varad	84 620	14 348	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 300	1 071	6
Võlad ja ettemaksed	7 691	2 046	4,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	25 991	3 117	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	32 230	2 687	6
Sihtfinantseerimine	3 992	0	
Kokku pikaajalised kohustused	36 222	2 687	
Kokku kohustused	62 213	5 804	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 732	3 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 863	2 689	
Kokku omakapital	22 407	8 544	
Kokku kohustused ja omakapital	84 620	14 348	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	112 829	42 344	10
Muud äritulud	2 042	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 278	-12 441	12
Mitmesugused tegevuskulud	-25 594	-17 929	13
Tööjõukulud	-20 837	-5 164	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 690	-2 706	5
Muud ärikulud	-2 214	-909	15
Ärikasum (kahjum)	15 258	3 195	
Finantstulud ja -kulud	-1 390	-503	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 868	2 692	
Tulumaks	-5	-3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 863	2 689	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	128 121	49 727
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-84 306	-36 957
Väljamaksed töötajatele	-20 777	-4 337
Makstud intressid	-1 436	-499
Makstud ettevõtte tulumaks	-5	-3
Kokku rahavood äritegevusest	21 597	7 931
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 957	-1 872
Laekumised sihtfinantseerimisest	-2 042	0
Laekunud intressid	3	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 996	-1 871
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 734	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 056	-1 515
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 322	-1 515
Kokku rahavood	2 279	4 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 112	-433
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 279	4 545
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 391	4 112

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		3 299	5 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 689	2 689
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	5 732	8 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 863	13 863
31.12.2011	2 556	256	19 595	22 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arborest OÜ aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast ning Eesti hea raamatupidamistava taksonoomiast
Aruandeperiood on 01.01.2011 - 31.12.2011

Aastaaruanne on koostatud Eurodes täiskoha täpsusega

Seoses üleminekuga eurole on 2010 aasta aastaaruande saldod ümberarvestatud eurodeks kursiga 15,6466

Finantssuhtarvud:

raha	6 391	
käibevara	18 685	
vara kokku	84 620	
lühiajalised kohustused	25 991	
kohustused kokku	62 213	
puhas käibekapital (käibevara - lühiajalised kohustused)	-7 306	
lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,72	
maksevalmiduse kordaja (raha/lühiajalised kohustused)	0,25	
võlakordaja (kohustused/varad * 100%)	73,52	

Raha

Rahana on kajastatud Swedbanga arvelduskonto jääk

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud soetusmaksumuses ning hinnatud lähtudes nõude laekumise tõenäosusest iga nõue eraldi
Muude nõuetena on kajastatud aruandeaasta isiku võlgnevus Arborest OÜ-le

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
tööriistad	4
erivarustus	3
transpordivahendid	10

Finantskohustused

Laenukohustustena on kajastatud:

Järeilmaksuga müügileping eriotstarbelise veoauto MITSUBISHI CANTER 2,8 ostmiseks. Lepingu lõpptähtaeg 30.01.2014

Kasutusrendi leping tarbesõidukile TOYOTA HILUX 2,5. Lepingu lõpptähtaeg 30.01.2016

Kapitalirendi leping puiduhakkuri JENSEN A518DI ostmiseks. Lepingu lõpptähtaeg 30.05.2014

Kapitalirendi leping väikelaaduri AVANT 635 ostmiseks. Lepingu lõpptähtaeg 30.12.2015

Maksustamine

Maksud jaotatakse vastavalt tasumise tähtajale maksuvõlgadeks ning maksude viitvõlgadeks

Maksud võlad ja ettemaksed on kajastatud bilansi lisas nr.4 ning viitvõlad bilansi lisas nr.9

Aruandeaastal tasutud ettevõtte tulumaks 5 EUR on arvestatud maksuvõlgade intressidelt

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt

Kulud

Tegevuskulud ning muud ärikulud on kajastatud tekkepõhiselt

Kohustuslik reservkapital

Eelmiste perioodide jaotamata kasumist on moodustatud kohustuslik reservkapital 256 EUR (10% osakapitalist)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 391	4 112
Kokku raha	6 391	4 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 580	115
Ostjatelt laekumata arved	4 580	115
Muud nõuded	2 517	-466
aruandev isik	2 517	-466
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 097	-351

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 196	1 054	792
Üksikisiku tulumaks		514	27
Sotsiaalmaks		938	92
Kohustuslik kogumispension		25	
Töötuskindlustusmaksed		119	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 196	2 650	923

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	3 099	3 049			6 148
Jääkmaksumus	3 099	3 049			6 148
Ostud ja parendused	6 612		533	533	7 145
Muud ostud ja parendused	6 612		533	533	7 145
Amortisatsioonikulu	-1 700	-1 006			-2 706
31.12.2010					
Jääkmaksumus	8 011	2 043	533	533	10 587
Ostud ja parendused	56 212	6 359			62 571
Amortisatsioonikulu	-3 935	-2 755			-6 690
Ümberklassifitseerimised			-533	-533	-533
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			-533	-533	-533
31.12.2011					
Jääkmaksumus	60 288	5 647	0	0	65 935

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omaniku laen	700	700				EUR	31.12.2012
pikaajalise laenu tagasimakse	1 207	1 207				EUR	31.12.2012
pikaajalise laenu tagasimakse	1 705	1 705				EUR	31.12.2012
pikaajalise laenu tagasimakse	1 504	1 504				EUR	31.12.2012
pikaajalise laenu tagasimakse	13 184	13 184				EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	18 300	18 300					
Pikaajalised laenud							
järelmaksuga müügileping	1 480		1 480			EUR	30.01.2014
kasutusrent	8 572		8 572			EUR	30.01.2016
kapitalirent	2 338		2 338			EUR	30.05.2014
kapitalirent	19 840		19 840			EUR	30.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	32 230		32 230				
Laenukohustused kokku	50 530	18 300	32 230				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
pikaajalise laenu tagasimakse	1 071	1 071			.	EEK	
Lühiajalised laenud kokku	1 071	1 071					
Pikaajalised laenud							
järelmaksuga müügileping	2 687		2 687		.	EEK	30.01.2014
Pikaajalised laenud kokku	2 687		2 687				
Laenukohustused kokku	3 758	1 071	2 687				

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad Eesti tarnijatele	2 231	426
võlad Euroopa Liidu tarnijatele	1 976	0
Kokku võlad tarnijatele	4 207	426

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	276	244
Puhkusetasude kohustus	403	324
Kokku võlad töövõtjatele	679	568

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
maksude viitvõlad	130	130		
Kokku muud võlad	130	130		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
maksude viitvõlad	154	154		
Kokku muud võlad	154	154		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 829	42 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	112 829	42 344
Kokku müügitulu	112 829	42 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
81301	89 037	31 166
96090	8 240	11 178
46181	15 552	0
Kokku müügitulu	112 829	42 344

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	2 042
Kokku muud äritulud	2 042

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	28 812	11 516
Energia	111	0
Elektrienergia	111	0
Alltöövõtutööd	14 597	925
Transpordikulud	758	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 278	12 441

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 914	0
Energia	7 965	3 289
Kütus	7 965	3 289
Mitmesugused bürookulud	11 135	11 980
Lähetuskulud	3 407	2 641
Koolituskulud	1 064	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	109	19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 594	17 929

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 629	3 842
Sotsiaalmaksud	5 208	1 322
Kokku tööjõukulud	20 837	5 164
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	48	12
vastuvõtukulud	134	277
sponsorlus	450	0
Muud	1 582	620
Kokku muud ärikulud	2 214	909

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	1
Intressitulu hoiustelt	3	1
Intressikulud	-1 389	-499
Intressikulu laenudelt	-1 389	-499
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4	-5
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 390	-503

Aruande digitaalallkirjad

Arborest OÜ (registrikood: 11818608) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI HANSO	Juhatuse liige	04.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 863
Kokku	19 595

Eelarveaasta kasum läheb Arborest OÜ tegevuse arendamiseks ning lühiajaliste kohustuste katmiseks 2012 aastal.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	89037	78.91%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	15552	13.78%	Ei
Muu teenindus	96099	8240	7.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiki Hanso	37804210014		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5176969
E-posti aadress	heiki@arborest.ee
E-posti aadress	arborest@hotmail.com