

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Vanemuise Pargimaja OÜ

registrikood: 11892935

tänavatalu nimi, Vanemuise 65
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50410

e-posti aadress: vanemuise@kodu.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Vanemuise Pargimaja OÜ on 2011.a jätkanud põhikirjalist kinnistu Vanemuise 45 arendamisel.

2011. a. põhiliseks tegevuseks oli kortermaja projekteerimise lõpuleviimine ning ehtisega alustamine. Samaaegselt tegeleti vabade büroo- ja kontoripindade müügiga.

Vanemuise Pargimaja OÜ nõukogu on kolmeliikmeline ja juhatus kahe liikmeline.

Vanemuise Pargimaja OÜ nõukogu ja juhatuse liikmed 2011.a töötasu ei saanud.

Palgalisi töötajaid aruandeaastal Vanemuise Pargimaja OÜ-s ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 037	3 096	2
Nõuded ja ettemaksed	53 013	4 361	3
Kokku käibevara	128 050	7 457	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	307 463	20 858	5
Kokku põhivara	307 463	20 858	
Kokku varad	435 513	28 315	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	25 565	6
Võlad ja ettemaksed	82 944	1 144	
Kokku lühiajalised kohustused	82 944	26 709	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	300 564	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	300 564	0	
Kokku kohustused	383 508	26 709	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-950	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 955	-950	
Kokku omakapital	52 005	1 606	
Kokku kohustused ja omakapital	435 513	28 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	10.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	53 333	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 393	-954	
Ärikasum (kahjum)	49 940	-954	
Finantstulud ja -kulud	15	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 955	-950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 955	-950	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	10.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	49 940	-954	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 208	-4 361	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	81 800	1 144	
Laekunud intressid	15	4	
Kokku rahavood äritegevusest	83 547	-4 167	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-286 605	-20 858	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-286 605	-20 858	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	274 999	25 565	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 556	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	274 999	28 121	
Kokku rahavood	71 941	3 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 096	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	71 941	3 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 037	3 096	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.02.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-950	-950
31.12.2010	2 556	-950	1 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)		49 955	49 955
Emiteeritud osakapital	444		444
31.12.2011	3 000	49 005	52 005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AksiaOsaühingu Vanemuise Pargimaja 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamis-kohustuslane 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, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Üldjuhul on lühiajaliste nõuete soetusmaksumus võrdne nende nominaalväärtusega ja neid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis kinnisvaraprojekti, mida ehitatakse ning arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna. Põhivarana kajastatakse objekti ehitus-või arendustegevuse lõpetamiseni.

Alates objekti valmimise ja kinnisvarainvesteeringuna kasutuselevõtmise hetkest klassifitseeritakse see ümber kinnisvarainvesteeringuks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega kaasnevaid kulusid. Edasisene kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse printsiibil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

-tegev-ja kõrgemat juhtkonda;

-eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	75 037	3 096
Kokku raha	75 037	3 096

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõue osaniku vastu	444	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50 364	4 361	4
Muud nõuded	2 205	0	
Viitlaekumised	2 205	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 013	4 361	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	12 413	4 361
Ettemaksukonto jääk	37 951	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50 364	4 361

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	20 858	20 858	20 858
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	20 858	20 858	20 858
31.12.2010			
Jääkmaksumus	20 858	20 858	20 858
Ostud ja parendused	286 605	286 605	286 605
31.12.2011			
Jääkmaksumus	307 463	307 463	307 463

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud eraisikutelt	25 564		25 564	
Laenud juriidilistelt isikutelt	275 000		275 000	
Pikaajalised laenud kokku	300 564		300 564	
Laenukohustused kokku	300 564		300 564	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud eraisikutelt	25 565	25 565		
Lühiajalised laenud kokku	25 565	25 565		
Laenukohustused kokku	25 565	25 565		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	82 944	1 143
Kokku võlad tarnijatele	82 944	1 143

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	10.02.2010 - 31.12.2010
Mitmesugused bürookulud	3 393	954
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 393	954

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	25 565	25 565
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	275 000	0

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000

Aruande digitaalallkirjad

Vanemuise Pargimaja OÜ (registrikood: 11892935) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO LAATS	Juhatuse liige	19.06.2012
PRIIT TRUUSALU	Juhatuse liige	21.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 955
Kokku	49 005
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	53333	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Laats	36109102727	Raua 2-22, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1500 EUR
Priit Truusalu	36306262722		1500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vanemuise@kodu.ee