

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: VANA MAJA SÕBER OÜ

registrikood: 11631347

tänava/talu nimi, Saare talu

maja ja korteri number:

küla: Päigiste küla

vald: Halliste vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 69408

telefon: +372 5225185

e-posti aadress: maiker@vms.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 9 Turustuskulud	11
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2009.a. loodi Vana Maja Sõber OÜ koondamaks oma ala spetsialiste, mille põhiliseks tegevusalaks on palkmajade restaureerimine ning säästev renoveerimine.

Alates 2010. aastast pakume oma klientidele uusi käsitöö palkmaju. Selleks eelistame tööde juures kasutada Eestis traditsioonilisi tappimisviise, nagu kalasabatapp, järsknurk, ning koerakaelatapp.

Tulles vastu klientide soovidele, siis valmistame 2011. aasta kevadest massiivpuidust mööblit kui ka laastukatuseid. Sel viisil saame pakkuda meie klientidele terviklikemaid lahendusi ning tarvitame puitmaterjali maksimaalselt ära.

Meie missiooniks on olla usaldusväärne koostööpartner ajaloolise arhitektuuripärandi säilitamisel. Selleks kasutame oma töödes piirkonnale omaseid traditsioonilisi ja looduslikke ehitusmaterjale.

2011. aastal oli keskmiselt 2 töötajat, töötasu üldsumma koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga oli 8 868 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	142	1 944	2
Nõuded ja ettemaksed	4 397	326	3
Kokku käibevara	4 539	2 270	
Kokku varad	4 539	2 270	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 692	1 790	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 692	1 790	
Kokku kohustused	3 692	1 790	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 204	3 635	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	367	-5 839	
Kokku omakapital	847	480	
Kokku kohustused ja omakapital	4 539	2 270	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	26 481	15 175	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-24 833	-17 586	8
Brutokasum (-kahjum)	1 648	-2 411	
Turustuskulud	-1 056	-186	9
Üldhalduskulud	-3 802	-3 281	10
Muud äritulud	4 023	103	
Muud ärikulud	-280	-63	12
Ärikasum (kahjum)	533	-5 838	
Finantstulud ja -kulud	-166	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	367	-5 839	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	367	-5 839	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	533	-5 838	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 071	-326	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 902	1 601	5
Makstud intressid	-166	-1	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 802	-4 564	
Kokku rahavood	-1 802	-4 564	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 944	6 508	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 802	-4 564	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	142	1 944	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	3 635	6 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 839	-5 839
31.12.2010	2 684	-2 204	480
Aruandeaasta kasum (kahjum)		367	367
31.12.2011	2 684	-1 837	847

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vana Maja Sõber 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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.

Ettevõte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 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 ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Vana Maja Sõber aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtteid;
- * teisi samasse konsolideerimise gruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted).

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 ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	17	1 942
Arvelduskontod	125	2
Kokku raha	142	1 944

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 275	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 275	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	326	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 397	326	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		416		0
Üksikisiku tulumaks		189		122
Sotsiaalmaks		404		300
Töötuskindlustusmaksed		51		50
Intress				14
Ettemaksukonto jääk	122		326	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122	1 060	326	486

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 146	514	
Võlad töövõtjatele	752	790	
Maksuvõlad	1 060	486	4
Muud võlad	734	0	
Muud viitvõlad	734	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 692	1 790	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 481	9 519
Soome	5 000	5 656
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 481	15 175
Kokku müügitulu	26 481	15 175
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustegevus	23 917	13 855
Heakorratööd	0	1 219
Kaupade müük	2 564	101
Kokku müügitulu	26 481	15 175

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	1 636	4 512	
Transpordikulud	5 262	5 538	
Tööjõukulud	8 868	5 964	11
Telefoni- ja sidekulud	255	403	
Ostetud teenused	51	910	
Ohutustehnika kulud	344	259	
Kasutusrendikulud	5 138	0	
Tööriistad ja tarvikud	3 279	0	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	24 833	17 586	

Lisa 9 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Reklaamikulud	1 056	186
Kokku turustuskulud	1 056	186

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	42	5
Lähetuskulud	704	2 378
Koolituskulud	0	19
Raamatupidamisteenused	384	486
Pangateenused	83	88
Ruumide remondikulud	1 052	80
IT kulu	542	39
Ostetud teenused	0	27
Telefoni, sidekulud	221	159
Kindlustuskulud	774	0
Kokku üldhalduskulud	3 802	3 281

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 008	4 437
Sotsiaalmaksud	1 762	1 465
Töötuskindlustusmakse	98	62
Kokku tööjõukulud	8 868	5 964
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	15
Trahvid, viivised ja hüvitised	120	42
Muud	160	6
Kokku muud ärikulud	280	63

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 060	1 700	2 026	230
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 500	4 310

Aruande digitaalallkirjad

VANA MAJA SÖBER OÜ (registrikood: 11631347) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIKER REIMANN	Juhatuse liige	17.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	367
Kokku	-1 837

Aruandeaasta kasumiga katta eelmiste perioodide kahjum.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	367
Kokku	-1 837

Aruandeaasta kasum suunata eelmiste perioodide jautamata kasumisse (kahjumisse), millega vähendada eelmiste perioodide kahjunit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	23917	90.32%	Jah
Muude mujal liigitamata kodutarvete jaemüük	47599	2564	9.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maiker Reimann	38102186032	Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5225185
E-posti aadress	maiker@vms.ee