

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Käina Vara OÜ

registrikood: 10426310

tänavatalu nimi, Hiiu mnt 1 D,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Käina alevik

vald: Käina vald

postisihtnumber: 92101

maakond: Hiiu maakond

telefon: +3725049377

faks:

e-posti aadress: keinavara@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Saadud ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 11 Turustuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Käina Apteek OÜ nimi muutus seoses apteegi terviktegevuse müügiga 2008.aastal ja on nüüd Käina Vara OÜ

Ettevõtte on stabiilselt toimiv majandusüksus.

Ettevõtte tegeleb talle kuuluva kinnisvara rentimisega, tegevusala EMTAK-i alusel 68 201 - enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

2006.aastal alustati hoone renoveerimistöödega. 2008.aastal valmisid juurdeehitatud II korrusel 9 korterit üldpinnaga 412,6 m². Hoone I korruse ruume renditakse äripindadena:

2008.aasta müügitulu oli 2 736 074 krooni

2009.aasta müügitulu oli 409 568 krooni.

Töötajate töötasu üldsumma 2008.a. oli 218 891 krooni ja 2009.a. 30 000 krooni.

Aasta keskmine töötajate arv 2008.a. olis 0,72 ja 2009.a. 0,25.

Juhatusel liikmetele tasu ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ KÄINA VARA 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust,

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Käina Vara on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	47 183	41 721	2
Nõuded ja ettemaksed	39 386	9 961	3
Kokku käibevara	86 569	51 682	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 631 005	7 811 551	4
Kokku põhivara	7 631 005	7 811 551	
Kokku varad	7 717 574	7 863 233	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 700 315	3 088 070	5
Võlad ja ettemaksed	107 621	377 515	6,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	2 807 936	3 465 585	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 506 514	2 491 784	5
Kokku pikaajalised kohustused	3 506 514	2 491 784	
Kokku kohustused	6 314 450	5 957 369	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 861 864	671 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-502 740	1 190 832	
Kokku omakapital	1 403 124	1 905 864	
Kokku kohustused ja omakapital	7 717 574	7 863 233	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	409 568	2 736 074	9
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-642 513	-2 119 563	10
Brutokasum (-kahjum)	-232 945	616 511	
Turustuskulud		-596 199	11
Muud äritulud	7 054	1 231 408	
Muud ärikulud		-18 342	
Ärikasum (-kahjum)	-225 891	1 233 378	
Finantstulud ja -kulud	-276 849	-42 546	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-502 740	1 190 832	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-502 740	1 190 832	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-225 891	1 233 378
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	419 574	151 907
Muud korrigeerimised		2 653
Kokku korrigeerimised	419 574	154 560
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 425	136 385
Varude muutus		306 285
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-225 890	-247 796
Kokku rahavood äritegevusest	-61 632	1 582 812
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-283 032	-4 103 430
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		65 255
Laekunud intressid	126	419
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-282 906	-4 037 756
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	750 000	2 450 000
Saadud laenude tagasimaksed	-400 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	350 000	2 450 000
Kokku rahavood	5 462	-4 944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 721	46 665
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 462	-4 944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 183	41 721

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	671 032	715 032
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 190 832	1 190 832
31.12.2008	40 000	4 000	1 861 864	1 905 864
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-502 740	-502 740
31.12.2009	40 000	4 000	1 359 124	1 403 124

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KÄINA VARA 2009. 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
maa ja ehitised	20
masinad	5
muu materiaalne põhivara	5

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	47 183	41 721
Kokku raha	47 183	41 721

Pangaarve jäägilt saadi intressitulu 126 krooni.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	29 692	9 961
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 394	
Makstud tulevaste perioodide kulud	3 300	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	39 386	9 961

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Muud masinad ja seadmed					
31.12.2007								
Soetusmaksumus	15 752	2 050 904	26 271	26 271	118 837	1 633 884	1 633 884	3 845 648
Akumuleeritud kulum		-9 750	-10 454	-10 454	-40 695			-60 899
Jääkmaksumus	15 752	2 041 154	15 817	15 817	78 142	1 633 884	1 633 884	3 784 749
Ostud ja parendused					16 491	4 230 126	4 230 126	4 246 617
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						4 230 126	4 230 126	4 230 126
Muud ostud ja parendused					16 491			16 491
Amortisatsioonikulu		-127 680	-5 254	-5 254	-18 973			-151 907
Müügid					-67 908			-67 908
Ümberklassifitseerimised		5 864 010				-5 864 010	-5 864 010	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		5 864 010				-5 864 010	-5 864 010	
31.12.2008								
Soetusmaksumus	15 752	7 914 914	26 271	26 271	47 118		0	8 004 055
Akumuleeritud kulum		-137 430	-15 708	-15 708	-39 366			-192 504
Jääkmaksumus	15 752	7 777 484	10 563	10 563	7 752		0	7 811 551
Ostud ja parendused		239 028						239 028
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		239 028						239 028
Amortisatsioonikulu		-407 086	-5 254	-5 254	-7 234			-419 574
31.12.2009								
Soetusmaksumus	15 752	8 153 942	26 271	26 271	47 118			8 243 083
Akumuleeritud kulum		-544 516	-20 962	-20 962	-46 600			-612 078
Jääkmaksumus	15 752	7 609 426	5 309	5 309	518			7 631 005

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Muu materiaalne põhivara		65 255
Kokku		65 255

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikelt	2 450 000	2 450 000		
Laenu intressikohustus	250 315	250 315		
Lühiajalised laenud kokku	2 700 315	2 700 315		
Pikaajalised võlakirjad				
Laen osanikelt	2 550 000		2 550 000	
Laen juriidiliselt isikult	600 000		600 000	
Laenu intressikohustus	356 514		356 514	
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 506 514		3 506 514	
Laenukohustused kokku	6 206 829	2 700 315	3 506 514	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikelt	1 800 000	1 800 000		
Laen juriidiliselt isikult	1 000 000	1 000 000		
Laenu intressikohustus	288 070	288 070		
Lühiajalised laenud kokku	3 088 070	3 088 070		
Pikaajalised laenud				
Laen osanikelt	2 450 000		2 450 000	
Laenu intressikohustus	41 784		41 784	
Pikaajalised laenud kokku	2 491 784		2 491 784	
Laenukohustused kokku	5 579 854	3 088 070	2 491 784	

Juriidilise isikuga sõlmitud laenu intress on 3% aastas, osanikega seotud laenudel 4 kuni 7% aastas.

2009.aastal pikendati laenulepingute tähtaegu ja muudeti lühiajalisi laenusid summas 2 400 000 krooni pikaajalisteks kohustusteks.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	72 784	109 703
Võlad töövõtjatele	24 751	22 995
Maksuvõlad	1 440	244 817
Saadud ettemaksed	8 646	
Kokku võlad ja ettemaksed	107 621	377 515

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Väljamaksmata töötasu	1 880	1 924
Kasutamata puhkuse reserv	21 391	19 662
Deklareerimata maksukohustus	1 480	1 409
Kokku võlad töövõtjatele	24 751	22 995

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Lepingu alusel saadud tagatisraha	8 646	0
Kokku saadud ettemaksed	8 646	

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	409 568	2 736 074
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	409 568	2 736 074
Kokku müügitulu	409 568	2 736 074
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
68201 - enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	409 568	139 823
47731 - apteekide tegevus		2 596 251
Kokku müügitulu	409 568	2 736 074

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	28 511	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad		2 119 563
Müügi eesmärgil ostetud teenused	82 316	
Energia	17 097	
Elektrienergia	17 097	
Tööjõukulud	41 921	
Amortisatsioonikulu	419 574	
Kindlustuskulu	18 426	
Ostetud teenustöödekulu	31 562	
Muud	3 106	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	642 513	2 119 563

Lisa 11 Turustuskulud (kroonides)

	2009	2008
Energia		53 711
Elektrienergia		53 711
Transpordikulud		17 483
Mitmesugused bürookulud		53 515
Lähetuskulud		1 313
Koolituskulud		800
Tööjõukulud		299 063
Amortisatsioonikulu		151 907
Kulu varade väärtuse langusest		15 666
Muud		2 741
Kokku turustuskulud		596 199

Lisa 12 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	30 000	218 891
Sotsiaalmaksud	10 192	72 895
Puhkuseresv	1 729	7 277
Kokku tööjõukulud	41 921	299 063
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 445 164	4 450 664
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	761 665	1 129 190

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	244 500	114 984
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 092	71 168

juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Käina Vara OÜ (registrikood: 10426310) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI LIISER	Juhatuse liige	25.06.2010
ANTS ELB	Juhatuse liige	29.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 861 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-502 740
Kokku	1 359 124
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 359 124
Kokku	1 359 124
Kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 861 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-502 740
Kokku	1 359 124
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 359 124
Kokku	1 359 124
Kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	409568	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Elb	34001060210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Heiki Liiser	36604060225	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5049377
E-posti aadress	keinaapteek@hotmail.ee