

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ

registrikood: 12096075

tänava/talu nimi, Haabersti 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 6600526

e-posti aadress: et@askembla.se

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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ alustas tegevust 01.06.2011 Haabersti 5, Tallinn ruumides. Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ põhitegevuseks on tenniseväljakute rent. Samuti tegeleb ettevõtte tenniseturniiride ja ürituste korraldamisega ning pakub ruumide renti üritusteks ja reklaamteenust.

2012. aastal moodustas Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ müügitulu 504 759 EURi ja aruandeaasta kasum oli 32 322 EURi. 2012. majandusaasta tulemus oli plaanipärane.

Aruandeaastal töötas Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ-s keskmiselt täistööajale taandatuna 6 töötajat. Töötajatele arvestatud tasude üldsumma majandusaastal oli 67 992 EURi (sisaldab sotsiaalmaksu, töötuskindlustusmakset ja puhkusereservi).

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel pole majandusaasta jooksul arvestatud ega makstud tasusid, tehtud soodustusi ega väljastatud garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi.

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe suurendamine läbi kõrgema täituvuse, efektiivsuse tõstmine ning kasumlikkuse parandamine. Olulisi investeeringuid järgmisel majandusaastal plaanis teha ei ole.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011	
Müügitulu	504 759	238 322	
Kasum / kahjum (-)	32 322	- 6 593	
Bilansimaht	61 774	13 601	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,6	0,7	= käibevara / lühiajalised kohustused
Puhasrentaablus (%)	6,4%	-2,8%	= kasum(kahjum) / müügitulu * 100
ROA (%)	52%	-48%	= kasum(kahjum) / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 467	1 053	2
Nõuded ja ettemaksed	26 513	11 577	3
Kokku käibevara	54 980	12 630	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 794	971	5
Kokku põhivara	6 794	971	
Kokku varad	61 774	13 601	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	33 545	17 694	6
Kokku lühiajalised kohustused	33 545	17 694	
Kokku kohustused	33 545	17 694	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 593	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 322	-6 593	
Kokku omakapital	28 229	-4 093	
Kokku kohustused ja omakapital	61 774	13 601	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	26.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	504 759	238 322	9
Muud äritulud	3	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-334 816	-175 460	10
Mitmesugused tegevuskulud	-67 960	-32 082	11
Tööjõukulud	-67 992	-36 764	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-702	-87	5
Muud ärikulud	-970	-523	
Ärikasum (kahjum)	32 322	-6 593	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 322	-6 593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 322	-6 593	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	26.04.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	32 322	-6 593
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	702	87
Kokku korrigeerimised	702	87
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 936	-11 577
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 851	17 694
Kokku rahavood äritegevusest	33 939	-389
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 525	-1 058
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 525	-1 058
Kokku rahavood	27 414	-1 447
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 053	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 414	-1 447
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 467	1 053

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.04.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 593	-6 593
31.12.2011	2 500	-6 593	-4 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)		32 322	32 322
31.12.2012	2 500	25 729	28 229

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ 2012. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3 a

Inventar	2,5 a
----------	-------

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Nimetatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul teenuste osutamisega kaasnenud kulutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 366	574
Arvelduskontod	24 101	479
Kokku raha	28 467	1 053

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 860	7 860			
Ostjatelt laekumata arved	7 860	7 860			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 640	3 640			4
Muud nõuded	20	20			
Ettemaksed	14 993	14 993			
Tulevaste perioodide kulud	14 492	14 492			
Muud makstud ettemaksed	501	501			
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 513	26 513			

	31.12.2011	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 536	11 536			
Ostjatelt laekumata arved	11 536	11 536			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	41			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 577	11 577			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 609			2 299
Üksikisiku tulumaks		1 582		1 280
Sotsiaalmaks		3 228		2 756
Kohustuslik kogumispension		113		76
Töötuskindlustusmaksed		263		248
Ettemaksukonto jääk	31		41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 640	5 186	41	6 659

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	1 058	1 058		1 058
Muud ostud ja parendused	1 058	1 058		1 058
Amortisatsioonikulu	-87	-87		-87
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 058	1 058		1 058
Akumuleeritud kulum	-87	-87		-87
Jääkmaksumus	971	971		971
Ostud ja parendused	4 460	4 460	2 065	6 525
Muud ostud ja parendused	4 460	4 460	2 065	6 525
Amortisatsioonikulu	-471	-471	-231	-702
31.12.2012				
Soetusmaksumus	5 518	5 518	2 065	7 583
Akumuleeritud kulum	-558	-558	-231	-789
Jääkmaksumus	4 960	4 960	1 834	6 794

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 257	15 257			
Võlad töövõtjatele	5 454	5 454			7
Maksuvõlad	5 186	5 186			4
Muud võlad	64	64			
Muud viitvõlad	64	64			
Saadud ettemaksed	7 584	7 584			
Tulevaste perioodide tulud	6 347	6 347			
Muud saadud ettemaksed	1 237	1 237			
Kokku võlad ja ettemaksed	33 545	33 545			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 358	4 358			
Võlad töövõtjatele	3 702	3 702			7
Maksuvõlad	6 659	6 659			4
Muud võlad	110	110			
Muud viitvõlad	110	110			
Saadud ettemaksed	2 865	2 865			
Tulevaste perioodide tulud	2 865	2 865			
Kokku võlad ja ettemaksed	17 694	17 694			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	3 570	3 143
Puhkusetasude kohustus	1 884	559
Kokku võlad töövõtjatele	5 454	3 702

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtusega 2500 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	26.04.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	504 759	238 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	504 759	238 322
Kokku müügitulu	504 759	238 322
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulud tennisekeskuse käitusest	468 254	221 950
Müügitulud ürituste ja turniiride korraldamisest	33 382	12 914
Müügitulud reklaamist	3 123	3 458
Kokku müügitulu	504 759	238 322

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	26.04.2011 - 31.12.2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	399	0
Energia	168 142	69 183
Elektrienergia	62 993	28 289
Soojusenergia	105 149	40 894
Üür ja rent	137 541	94 078
Veevarustus ja heitvee ärajuhtimise teenus	17 225	7 628
Muud	11 509	4 571
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	334 816	175 460

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	26.04.2011 - 31.12.2011
Mitmesugused bürookulud	5 116	2 607
Uurimis- ja arengukulud	1 989	504
Lähetuskulud	102	145
Koolituskulud	430	0
Klienditeeninduse teenus	27 301	14 937
Raamatupidamisteenus	8 850	4 775
Remondi- ja hoolduskulud	10 558	3 617
Transpordikulud	3 823	1 458
Pangateenused	1 488	732
Sidekulud	657	479
Muud	7 646	2 828
Kokku mitmesugused tegevuskulud	67 960	32 082

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	26.04.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	50 780	27 435
Sotsiaalmaksud	17 212	9 329
Kokku tööjõukulud	67 992	36 764
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Coral Arendus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Askembla Growth Fund KB
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Rootsi

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	14 205		114
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		2 760	2 763

2012	Ostud
Emaettevõtja	322 908
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	27 301
26.04.2011 - 31.12.2011	Ostud
Emaettevõtja	170 889
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	15 287

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ (registrikood: 12096075) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI TORN	Juhatuse liige	06.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 322
Kokku	25 729
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 479
Kokku	25 729

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 322
Kokku	25 729
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 479
Kokku	25 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	468254	92.77%	Jah
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	33382	6.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Coral Arendus	10748082	Haabersti 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6600526
E-posti aadress	et@askembla.se