

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Erki Aiandus

registrikood: 10168290

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 5057719

e-posti aadress: vianljub@saematland.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	19
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2009. aastal oli jätkus OÜ Erki Aiandus traditsioonilist äritegevust, milleks on puidumaterjalide vahendamine.

Tütarettevõtte Rocca Hotelligruppi OÜ oli kantud Äriregistrisse 26.09.2007.a, kuid oma tegevust alustas 2008 aasta aprillis.

OÜ Rocca Hotelligrupp tegelikult alustas tegevust 2008 aasta aprillis, millal leiti esimesed kliendid, kellele osutati esimesed majutusteenused.

2012 majandusaastal kuulus Rocca Hotelligruppi 37 toaline *** täрни hotell Rocca all Mare, kelle opereerimiseks on hoone omaniku Erki Aiandus OÜ-ga sõlmitud leping.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulu 804912 euro. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Erki Aiandus konsolideeritud ärikasumiks kujunes 12847 eur.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, USD dollarites ja vene rublades, mistõttu on valuutakursi risk suhteliselt kõrge.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Juhtkonna hinnangul on järgmise 12 kuu jooksul oodata intressimäärade langust, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.

Personal

OÜ Erki Aiandus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 25 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte konsolideeritud tööjõukulud 204874 euro.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 24296 euro. Juhatuse liikme tasud ei ole makstud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Erki Aiandus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Peamised finantssuhtarvud (konsolideerimata)

	2012	2011
Müügitulu	256 546	307 382
Tulu kasv	-0,16 %	21,35 %
Puhaskasum	7 937	7 201
Kasumi kasv	0,10 %	469,70 %
Puhasrentaablus	3,09 %	2,34 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,81	1,45
ROA	0,37 %	0,33 %
ROE	2,67 %	2,49 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100
2. Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011) / puhaskasum 2011 * 100
3. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

5. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
6. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 536	61 348	2
Nõuded ja ettemaksed	102 345	104 989	3,4,5
Varud	51 291	58 889	
Kokku käibevara	220 172	225 226	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 066 640	2 097 949	7
Immateriaalne põhivara	8 200	8 378	8
Kokku põhivara	2 074 840	2 106 327	
Kokku varad	2 295 012	2 331 553	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	47 936	60 572	10
Võlad ja ettemaksed	82 032	76 858	11
Kokku lühiajalised kohustused	129 968	137 430	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 783 447	1 825 373	
Kokku pikaajalised kohustused	1 783 447	1 825 373	10
Kokku kohustused	1 913 415	1 962 803	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561	
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 933	167 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 847	11 445	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	381 597	368 750	
Kokku omakapital	381 597	368 750	
Kokku kohustused ja omakapital	2 295 012	2 331 553	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	804 912	747 580	12
Muud äritulud	1 238	16 208	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-180 596	-219 491	13
Mitmesugused tegevuskulud	-266 093	-157 260	14
Tööjõukulud	-204 874	-154 197	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 744	-29 777	
Muud ärikulud	-3 882	-53 729	
Ärikasum (kahjum)	120 961	149 334	
Finantstulud ja -kulud	-108 114	-137 889	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 847	11 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 847	11 445	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	12 847	11 445	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	120 961	149 334	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 744	29 777	7,8
Kokku korrigeerimised	29 744	29 777	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 644	47 847	
Varude muutus	7 598	-41 777	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 174	-3 072	
Makstud intressid	-108 114	-137 889	
Kokku rahavood äritegevusest	58 007	44 220	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	1 743	-13 061	7,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 743	-13 061	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-54 562	-21 080	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-54 562	-21 080	
Kokku rahavood	5 188	10 079	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 348	51 269	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 188	10 079	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 536	61 348	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	172 561	17 256	167 488	357 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 445	11 445
31.12.2011	172 561	17 256	178 933	368 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 847	12 847
31.12.2012	172 561	17 256	191 780	381 597

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Erki Aiandus OÜ 2012. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Erki Aiandus OÜ kasutab konsolideeritud kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti

Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki mui nõudeid (viitlaekumised, laenuid ning mud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Emaettevõttel varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tütarettevõttel varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt

komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	30-50 aastat, 2-5%
Seadmed	4-7 aastat, 15-25%
Sõidukid	3-4 aastat, 25-33%
Muu inventar	2-3 aastat, 33-50%

Rendid

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega erasikust omaniku, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriistele otsustele, samuti eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pere liikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	56 655	51 757
Arvelduskontod	9 881	9 591
Kokku raha	66 536	61 348

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pangades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 170	8 170			
Ostjatelt laekumata arved	61 066	61 066			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-52 896	-52 896			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10			4
Muud nõuded	20 963	20 963			
Laenunõuded	20 963	20 963			5
Ettemaksed	73 202	73 202			
Tulevaste perioodide kulud	73 202	73 202			
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 345	102 345			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 127	5 127			
Ostjatelt laekumata arved	58 023	58 023			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-52 896	-52 896			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52	52			4
Muud nõuded	20 963	20 963			
Laenunõuded	20 963	20 963			5
Ettemaksed	78 847	78 847			
Tulevaste perioodide kulud	78 847	78 847			
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 989	104 989			

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 81700 euro.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud. Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnati ümber bilansipäeva seisuga EU panga valuutakursside alusel.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	61 066	58 023
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-52 896	-52 896
Kokku nõuded ostjate vastu	8 170	5 127
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-52 896	-52 896
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-52 896	-52 896

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 686	52	4 967
Üksikisiku tulumaks		1 988		1 428
Sotsiaalmaks		4 618		3 662
Kohustuslik kogumispension		231		108
Töötuskindlustusmaksed		495		380
Intress		0		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10			296
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	11 018	52	10 841

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	50 092	58 115
Ettemaksed varude eest	1 199	774
Kokku varud	51 291	58 889

Varasematel perioodidel teostatud varude allahindlusi käesoleval ega ka eelmisel aastal tühistatud ei ole. Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	2 275	3 413	57 519	63 207	33 940	2 217 841
Akumuleeritud kulum		-47 529	-304	-3 108	-47 361	-50 773	-5 053	-103 355
Jääkmaksumus	13 598	2 059 567	1 971	305	10 158	12 434	28 887	2 114 486
Ostud ja parendused			12 000	1 061		13 061		13 061
Amortisatsioonikulu		-23 292	-728	-320	-2 190	-3 238	-3 068	-29 598
31.12.2011								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	14 275	4 474	57 519	76 268	33 940	2 230 902
Akumuleeritud kulum		-70 821	-1 032	-3 428	-49 551	-54 011	-8 121	-132 953
Jääkmaksumus	13 598	2 036 275	13 243	1 046	7 968	22 257	25 819	2 097 949
Amortisatsioonikulu		-23 292	-668	-368	-1 638	-2 674	-3 068	-29 034
Müügid			-2 275			-2 275		-2 275
31.12.2012								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	12 000	4 474	54 436	70 910	37 023	2 228 627
Akumuleeritud kulum	0	-94 113	-1 700	-3 796	-48 106	-53 602	-14 272	-161 987
Jääkmaksumus	13 598	2 012 983	10 300	678	6 330	17 308	22 751	2 066 640

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-335	-335
Jääkmaksumus	8 557	8 557
Amortisatsioonikulu	-179	-179
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-514	-514
Jääkmaksumus	8 378	8 378
Amortisatsioonikulu	-178	-178
31.12.2012		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-692	-692
Jääkmaksumus	8 200	8 200

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Nordea Finance Estonia	7 733	1 396	6 337		4,82%	01.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	7 733	1 396	6 337			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Nordea Finance Estonia	9 064	1 331	7 733		4,82%	01.09.2016
Kapitalirendikohustused kokku	9 064	1 331	7 733			

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Füüsilise isiku laen	6 010	6 010			0,6%	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	6 010	6 010				
Pikaajalised laenud						
Eesti Krediidipank nr.71	1 581 517	32 061	1 549 456		5,5%	27.07.2015
DNB Nord Liising	79 323	8 469	70 854		5,56%	10.05.2014
Eesti Krediidipank nr.72	156 800	0	156 800		5,5%	27.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	1 817 640	40 530	1 777 110			
Kapitalirendikohustused kokku	7 733	1 396	6 337			
Laenukohustused kokku	1 831 383	47 936	1 783 447			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Füüsilise isiku laen	20 101	20 101			0,6%	31.12.2012
Juriidise isiku laen	1 034	1 034			0,5%	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	21 135	21 135				
Pikaajalised laenud						
Eesti Krediidipank nr.71	1 611 692	30 175	1 581 517		5,5%	27.07.2015
DNB Nord Liising	87 254	7 931	79 323		5,56%	28.08.2014
Eesti Krediidipank nr.72	156 800	0	156 800		5,5%	27.04.2012
Pikaajalised laenud kokku	1 855 746	38 106	1 817 640			
Kapitalirendikohustused kokku	9 064	1 331	7 733			
Laenukohustused kokku	1 885 945	60 572	1 825 373			

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.)

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Pangalaenu tagatiseks on kinnistu asukohaga Lilliväija 2 (Hotel Rocca All Mare hoone)

Eesti Krediidipank AS kasuks.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	30 656	30 656			
Võlad töövõtjatele	14 362	14 362			
Maksuvõlad	11 018	11 018			5
Muud võlad	6 618	6 618			
Muud viitvõlad	6 618	6 618			
Saadud ettemaksed	19 378	19 378			
Tulevaste perioodide tulud	19 378	19 378			
Kokku võlad ja ettemaksed	82 032	82 032			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	23 947	23 947			
Võlad töövõtjatele	13 784	13 784			
Maksuvõlad	10 841	10 841			5
Muud võlad	6 833	6 833			
Muud viitvõlad	6 833	6 833			
Saadud ettemaksed	21 453	21 453			
Tulevaste perioodide tulud	21 453	21 453			
Kokku võlad ja ettemaksed	76 858	76 858			

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	804 912	747 580
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	804 912	747 580
Kokku müügitulu	804 912	747 580
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellindus	646 299	566 851
Toitlustamine	112 891	139 570
Teenuste müük	45 722	41 159
Kokku müügitulu	804 912	747 580

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	82 240	73 354
Müügi eesmärgil ostetud teenused	31 587	84 884
Energia	66 769	61 253
Elektrienergia	22 570	21 790
Soojusenergia	17 229	17 903
Kütus	26 970	21 560
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	180 596	219 491

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Raamatupidaja ja personalialane nõustamine teenused	4 435	3 425
Hoolduskulud	23 789	19 700
Pangateenused	19 330	18 188
Varakindlustus	3 949	4 426
Rendikulud	9 005	8 953
Komisjoni ja lepingutasud	71 329	65 500
Reklaamikulud	90 097	12 619
Majapidamiskulud	37 693	20 222
Muud kulud	6 466	4 227
Kokku mitmesugused tegevuskulud	266 093	157 260

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	152 705	114 909
Sotsiaalmaksud	52 169	39 288
Kokku tööjõukulud	204 874	154 197
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	25

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	75 318	65 822

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	14 021	14 245
Nõuded ja ettemaksed	69 976	75 315
Varud	7 275	7 242
Kokku käibevara	91 272	96 802
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Materiaalne põhivara	2 027 771	2 053 025
Immateriaalne põhivara	7 562	7 727
Kokku põhivara	2 037 889	2 063 308
Kokku varad	2 129 161	2 160 110
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	32 336	43 485
Võlad ja ettemaksed	18 206	23 379
Kokku lühiajalised kohustused	50 542	66 864
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 781 575	1 804 139
Kokku pikaajalised kohustused	1 781 575	1 804 139
Kokku kohustused	1 832 117	1 871 003
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 290	92 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 937	7 201
Kokku omakapital	297 044	289 107
Kokku kohustused ja omakapital	2 129 161	2 160 110

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	256 546	307 382
Muud äritulud	0	13 702
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 355	-74 816
Mitmesugused tegevuskulud	-20 200	-32 947
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 676	-24 459
Muud ärikulud	-2 855	-49 840
Kokku ärikasum (-kahjum)	111 460	139 022
Finantstulud ja -kulud	-103 523	-131 821
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 937	7 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 937	7 201

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	111 460	139 022
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 676	24 459
Kokku korrigeerimised	23 676	24 459
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 339	52 979
Varude muutus	-33	11
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 173	-10 323
Makstud intressid	-103 523	-131 821
Kokku rahavood äritegevusest	31 746	74 327
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	1 743	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 743	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 000	15 000
Saadud laenude tagasimaksed	-53 713	-87 853
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 713	-72 853
Kokku rahavood	-224	1 474
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 245	12 771
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-224	1 474
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 021	14 245

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	172 561	17 256	92 089	281 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 201	7 201
31.12.2011	172 561	17 256	99 290	289 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 937	7 937
31.12.2012	172 561	17 256	107 227	297 044

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LJUBIMTSEV	Juhatuse liige	14.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Erki Aiandus osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Erki Aiandus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja täiendavaid andmeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirneb peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osadel Osaühing Erki Aiandus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauidiitori number 263

I.S.Auditorteenuste OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

20.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 847
Kokku	191 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	191 780

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 847
Kokku	191 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	191 780

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Peakontorite tegevus	70101	256546	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Ljubimtsev	35412190314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	172561 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057719
E-posti aadress	vlanljub@saematland.ee