

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Hortus

registrikood: 10052570

tänava/talu nimi, Riia mnt.87

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 80019

telefon: +372 4438740, +372 5093173

faks: +372 4432550

e-posti aadress: viivi@elin.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Hortus OÜ põhitegevuseks on põhivara korrashoid ja välja rentimine.

2012 aastal oli välja renditud Vee 10 hoone, kus tegutseb ööklubi Sugar. 2012 aasta põhitulu moodustus Vee 10 rentimisest. Renditulu oli 118250 eurot, millest põhiosa läheb pangalaenu tagasimaksmiseks.

2012 aastal Hortus OÜ töölepinguga töötajaid tööle vormistatud ei olnud ning seoses sellega ei ole makstud ka töötasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	448	6 823	2
Finantsinvesteeringud	403 047	403 047	
Nõuded ja ettemaksed	71 279	36 919	3
Kokku käibevara	474 774	446 789	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	84 650	93 793	5
Kokku põhivara	84 650	93 793	
Kokku varad	559 424	540 582	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	271 873	318 403	6
Võlad ja ettemaksed	4 843	3 728	7
Kokku lühiajalised kohustused	276 716	322 131	
Kokku kohustused	276 716	322 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	8
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190 395	124 712	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 257	65 683	
Kokku omakapital	282 708	218 451	
Kokku kohustused ja omakapital	559 424	540 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	118 250	117 500	9
Mitmesugused tegevuskulud	-33 409	-29 235	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 142	-9 142	
Muud ärikulud	-792	-905	
Ärikasum (kahjum)	74 907	78 218	
Finantstulud ja -kulud	-10 650	-12 535	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 257	65 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 257	65 683	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	74 907	78 218	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 142	9 142	
Kokku korrigeerimised	9 142	9 142	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-60	263	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 115	-1 358	
Laekunud intressid	3	0	
Makstud intressid	-10 653	0	
Kokku rahavood äritegevusest	74 454	86 265	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-34 300	-22 100	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 300	-22 100	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-46 529	-47 316	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-6 766	
Makstud intressid	0	-12 535	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-46 529	-66 617	
Kokku rahavood	-6 375	-2 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 823	9 275	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 375	-2 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	448	6 823	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	2 556	124 648	152 769
Vigade parandamise mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	2 556	124 647	152 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			65 683	65 683
Muud muutused omakapitalis	-65		65	0
31.12.2011	25 500	2 556	190 395	218 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 257	64 257
31.12.2012	25 500	2 556	254 652	282 708

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hortus 2012 aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Hortus kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2 lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Raha- ja pangakontod koosnevad sularahast kassas ja pangaarvetel olevast vabast rahajäägist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad ning lootusetud nõuded kirjendatakse aruandeperioodi kuluks.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale muid varude soetamisega otseselt seotud transportkulusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on üldreeglina bilansis kajastatud vähemalt 5000 eurose soetusmaksumusega üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutusajaga varasid. Varad soetusmaksumusega alla 5000 euro kantakse kasutuselevõtul kohe kuludesse. Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hnkijatele, laenud, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Hortus OÜ seotud osapooli ei ole.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4	77
Arvelduskontod	444	6 746
Kokku raha	448	6 823

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	180	180		
Ostjatelt laekumata arved	180	180		
Muud nõuded	71 099	71 099		
Laenunõuded	71 099	71 099		
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 279	71 279		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	120	120		
Ostjatelt laekumata arved	120	120		
Muud nõuded	36 799	36 799		
Laenunõuded	36 799	36 799		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 919	36 919		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 106	1 195
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 106	1 195

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 686	98 722	35 840	35 840	136 248
Akumuleeritud kulum		-19 574	-13 739	-13 739	-33 313
Jääkmaksumus	1 686	79 148	22 101	22 101	102 935
Amortisatsioonikulu		-1 974	-7 168	-7 168	-9 142
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 686	98 722	35 840	35 840	136 248
Akumuleeritud kulum		-21 548	-20 907	-20 907	-42 455
Jääkmaksumus	1 686	77 174	14 933	14 933	93 793
Amortisatsioonikulu	-1	-1 974	-7 168	-7 168	-9 143
31.12.2012					
Soetusmaksumus	1 686	98 722	35 840	35 840	136 248
Akumuleeritud kulum	-1	-23 522	-28 075	-28 075	-51 598
Jääkmaksumus	1 685	75 200	7 765	7 765	84 650

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	26 000	26 000		
Elin	49 258	49 258		
Swedbank	196 615	196 615		
Lühiajalised laenud kokku	271 873	271 873		
Laenukohustused kokku	271 873	271 873		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikulaen	29 000	29 000		
Elin	60 659	60 659		
Swedbank	228 744	228 744		
Lühiajalised laenud kokku	318 403	318 403		
Laenukohustused kokku	318 403	318 403		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 737	3 737		
Maksuvõlad	1 106	1 106		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 843	4 843		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 533	2 533		
Maksuvõlad	1 195	1 195		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 728	3 728		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	25 500	25 500
Osade arv (tk)	25 500	25 500

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 250	117 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 250	117 500
Kokku müügitulu	118 250	117 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ostetud kauba müügist	118 250	117 500
Kokku müügitulu	118 250	117 500

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing Hortus (registrikood: 10052570) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	juhatuse liige (juhataja)	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 257
Kokku	254 652

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	190 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 257
Kokku	254 652

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	118250	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viivi Vesselova	45010054248		21573 EUR
Nikolai Vesselov	34905284249		3927 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4438740
Faks	+372 4432550
Mobiiltelefon	+372 5093173
E-posti aadress	viivi@elin.ee