

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ VAREMURRU

registrikood: 11364811

küla: Saulepi küla

vald: Varbla vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 88203

telefon: +372 51981708, +372 4496834

faks: +372 4496834

e-posti aadress: aivar@varemurru.ee, aivar@catering.ee, info@varemurru.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Varemurru tegevus toimus 2012.aastal ettenähtud korras, milleks oli puhkekeskuse ruumide väljarentimine üritusteks ja toitlustusteenuse pakkumine.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta realiseerimise netokäive oli 163,2 tuhat eurot ning kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil. Majandusaasta tulem jäi kahjuks alla eelmisele aastale, lõppedes kasumiga 15,83 eurot.

Investeeringud ja kohustused

Aruandeperioodil ei olnud võimalik suuri investeeringuid teha, tegeleti ainult

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	28 037	96 547
Nõuded ja ettemaksed	1 135	5 501
Varud	0	2 050
Kokku käibevara	29 172	104 098
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	50 000	5 000
Materiaalne põhivara	907 564	933 291
Kokku põhivara	957 564	938 291
Kokku varad	986 736	1 042 389
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	662 268	63 912
Võlad ja ettemaksed	4 253	1 793
Kokku lühiajalised kohustused	666 521	65 705
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	45 000	717 299
Kokku pikaajalised kohustused	45 000	717 299
Kokku kohustused	711 521	783 004
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 573	141 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 830	114 777
Kokku omakapital	275 215	259 385
Kokku kohustused ja omakapital	986 736	1 042 389

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	163 182	279 937
Muud äritulud	0	634
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 874	-52 798
Mitmesugused tegevuskulud	-22 954	-43 366
Tööjõukulud	-20 079	-5 341
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-28 725	-26 195
Muud ärikulud	-9	-53
Ärikasum (kahjum)	50 541	152 818
Finantstulud ja -kulud	-34 711	-38 041
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 830	114 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 830	114 777

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	50 541	152 818
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 725	26 195
Kokku korrigeerimised	28 725	26 195
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 366	-2 675
Varude muutus	2 050	-2 050
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 460	325
Laekunud intressid	992	1 034
Makstud intressid	-35 703	-39 075
Kokku rahavood äritegevusest	53 431	136 572
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 998	-17 471
Antud laenud	-70 000	0
Antud laenude tagasimaksed	25 000	43 573
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 998	26 102
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-73 943	-75 447
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-73 943	-75 447
Kokku rahavood	-68 510	87 227
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 547	9 320
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-68 510	87 227
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 037	96 547

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	141 796	144 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)			114 777	114 777
31.12.2011	2 556	256	256 573	259 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 830	15 830
31.12.2012	2 556	256	272 403	275 215

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Varemurru 2012.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

OÜ Varemurru kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Majandustehinguid on kajastatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul ostjatele osutatud teenuste hinnast, mida on vähendatud käibemaksu võrra.

On moodustatud puhkusetasu reserv. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis võetakse arvele lühiajalistes kohustustes võlana töövõtjatele. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas aruandeperioodi lõpul.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga kliendi nõuet eraldi. Nõudeid, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Lühiajaliseks kasutamiseks ostetud kaubad ja materjalid kantakse kohe kulusse ostudokumendi alusel.

Kasutamata jäägid võetakse arvele perioodilise inventeerimise tulemusel varuna nende soetusmaksumuses.

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja kantakse kulusse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiramatul kasutusajaga varaobjekte, nagu maa, ei amortiseerita.

Igale varaobjektile määratakse eraldi aastane amortisatsiooninorm.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hooned ja ehitised	30
Masinad ja seadmed	5
Inventar	3

Sihtfinantseerimine

Saadud sihtotstarbeliste eraldiste kohta peetakse vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele eraldi arvestust.

Sihtotstarbelised eraldised kajastatakse ärituluna perioodides, mil leiavad aset vastavad kulutused.

Bilansis kajastatakse sihtotstarbeliste eraldiste ettemaksed kohustusena.

Seotud osapooled

OÜ Varemurru on OÜ Koitla Varahalduse tütarettevõte.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Kauba üleandmist ostjale või teenuse osutamisest saadud tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu kauba müügiga või teenuse osutamisega kaasnevad kulutused tekkisid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 388	448
Arvelduskontod	26 649	96 099
Kokku raha	28 037	96 547

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	351	351		
Ostjatelt laekumata arved	351	351		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	784	784		
Muud nõuded	50 000		50 000	
Laenunõuded	50 000		50 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 135	1 135	50 000	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 515	1 515		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 199	3 199		
Muud nõuded	5 000		5 000	
Laenunõuded	5 000		5 000	
Ettemaksed	787	787		
Tulevaste perioodide kulud	787	787		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 501	5 501	5 000	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	784		3 199	
Üksikisiku tulumaks		266		122
Sotsiaalmaks		762		348
Kohustuslik kogumispension		25		13
Töötuskindlustusmaksed		78		44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	784	1 131	3 199	527

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	22 419	2 470	1 037 776
Akumuleeritud kulum		-88 723	-5 483	-1 555	-95 761
Jääkmaksumus	336 047	588 117	16 936	915	942 015
Ostud ja parendused			16 331	1 140	17 471
Amortisatsioonikulu		-20 306	-5 300	-589	-26 195
31.12.2011					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	38 750	3 610	1 055 247
Akumuleeritud kulum		-109 029	-10 783	-2 144	-121 956
Jääkmaksumus	336 047	567 811	27 967	1 466	933 291
Ostud ja parendused				2 998	2 998
Amortisatsioonikulu		-20 305	-7 374	-1 046	-28 725
31.12.2012					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	38 750	6 608	1 058 245
Akumuleeritud kulum		-129 334	-18 157	-3 190	-150 681
Jääkmaksumus	336 047	547 506	20 593	3 418	907 564

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	652 268	652 268			5,2%	euro	29.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	652 268	652 268					
Muud laenukohustused							
K.Koitla	55 000	10 000	45 000		3%	euro	09.04.2016
Muud laenukohustused kokku	55 000	10 000	45 000				
Laenukohustused kokku	707 268	662 268	45 000				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	717 299	63 912	653 387		5,206%	euro	29.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	717 299	63 912	653 387				
Muud laenukohustused							
K.Koitla	63 912		63 912		3%	euro	09.04.2016
Muud laenukohustused kokku	63 912		63 912				
Laenukohustused kokku	781 211	63 912	717 299				

Pangalaenu tagatised:

- 1.Ühishüpoteek OÜ Varemurru kinnistutele;
- 2.OÜ Koitla Varahalduse garantii.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	590	590		
Võlad töövõtjatele	2 308	2 308		
Maksuvõlad	1 131	1 131		
Muud võlad	26	26		
Saadud ettemaksed	198	198		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 253	4 253		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	110	110		
Võlad töövõtjatele	1 148	1 148		
Maksuvõlad	527	527		
Muud võlad	8	8		
Muud viitvõlad	8	8		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 793	1 793		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
töötasu	1 018	744
puhkusereserv	1 290	404
Kokku võlad töövõtjatele	2 308	1 148

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 182	279 937
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	163 182	279 937
Kokku müügitulu	163 182	279 937
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 55203 puhkelaagrite korraldamine	163 182	279 937
Kokku müügitulu	163 182	279 937

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	35 040	38 965
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	329	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	912	277
Energia	3 877	5 659
Elektrienergia	3 877	5 659
Muud	716	7 897
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 874	52 798

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 345	3 126
Kütus	2 345	3 126
Mitmesugused bürookulud	75	419
Uurimis- ja arengukulud	205	135
Koolituskulud	0	92
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	616
Hooldus- ja remondikulud	11 403	30 611
Muud	8 926	8 367
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 954	43 366

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	14 744	3 974
Sotsiaalmaksud	5 335	1 367
Kokku tööjõukulud	20 079	5 341
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	53
Kokku muud ärikulud	9	53

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	992	1 034
Intressikulud	-35 603	-39 075
Muud finantstulud ja -kulud	-100	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-34 711	-38 041

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Koitla Varahaldus
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		0	
Tütarettevõtjad			0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 000	63 912	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011

Arvestatud tasu	3 388	3 004
autokompensatsioon	0	593

K.Koitla poolt OÜ Varemurrule antud pikaajalise laenu saldo 55000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ VAREMURRU (registrikood: 11364811) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KOITLA	Juhatuse liige	27.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan 2012 majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 830
Kokku	272 403

jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	163182	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Koitla Varahaldus	10683496	Rohuneeme mnt 52a, Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4496834
Faks	+372 4496834
Mobiiltelefon	+372 51981708
E-posti aadress	aivar@varemurru.ee
E-posti aadress	aivar@catering.ee
E-posti aadress	info@varemurru.ee