

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osühing PILGUSE MÕIS

registrikood: 10679033

tänava/talu nimi, Pilguse mõis
maja ja korteri number:

küla: Jõgela küla

vald: Lümada vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93312

e-posti aadress: tiit@pilguse.ee

veebilehe aadress: www.pilguse.ee

Sisukord

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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Pilguse Mõis kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest. OÜ Pilguse Mõis juhatus kinnitab oma parimas teadmises käesolevas aruandes sisalduvate raamatupidamisaruannete ja muu informatsiooni õigsust ning vastavust OÜ Pilguse Mõis majandustegevusele ning finantsseisundile olulises osas.

Pilguse Mõis OÜ-l jätkus aktiivne majandustegevus 2012.a. suvel teenuste müügiga Pilguse mõisa kompleksis projektipõhiselt. Kogukäive moodustas 2012. majandusaastal 48 294 eurot ja kahjum 8 616 eurot.

Pilguse Mõis OÜ keskmine töötajate arv 2012. aastal oli kaks ja kogu ettevõtte tööjõukulud olid 17 531 eurot. Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele arvestati aruandeperioodil juhatuse liikme- ja töötasu kokku 3 419 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande kinnitamiseni, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 819	929
Nõuded ja ettemaksed	2 518	523
Kokku käibevara	5 337	1 452
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	34 703	34 703
Materiaalne põhivara	4 155	9 934
Bioloogilised varad	2 399	4 474
Kokku põhivara	41 257	49 111
Kokku varad	46 594	50 563
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 483	4 238
Võlad ja ettemaksed	9 653	1 996
Kokku lühiajalised kohustused	11 136	6 234
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	26 924	27 179
Kokku pikaajalised kohustused	26 924	27 179
Kokku kohustused	38 060	33 413
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 338	12 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 616	1 495
Kokku omakapital	8 534	17 150
Kokku kohustused ja omakapital	46 594	50 563

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	48 294	48 138
Muud äritulud	6 050	13 906
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 501	-12 475
Mitmesugused tegevuskulud	-26 781	-25 144
Tööjõukulud	-17 531	-16 249
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 311	-3 729
Muud ärikulud	-2 108	-2 315
Ärikasum (kahjum)	-7 888	2 132
Finantstulud ja -kulud	-728	-637
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 616	1 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 616	1 495

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 888	2 132
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 311	3 729
Kokku korrigeerimised	2 311	3 729
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 995	3 962
Varude muutus	3 468	2 530
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 657	-9 740
Laekunud intressid	1	7
Kokku rahavood äritegevusest	3 554	2 620
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 840
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	2 075	-4 474
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 075	-15 314
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-255	-5 201
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 755	-2 635
Makstud intressid	-729	-644
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 739	-8 480
Kokku rahavood	1 890	-21 174
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	929	22 103
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 890	-21 174
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 819	929

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	12 843	15 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 495	1 495
31.12.2011	2 556	256	14 338	17 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 616	-8 616
31.12.2012	2 556	256	5 722	8 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pilguse Mõis 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Pilguse Mõis kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga (ECB) valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud 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 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, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 075	12 129
Sotsiaalmaksud	4 456	4 120
Kokku tööjõukulud	17 531	16 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 419	3 765

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2013

osaühing PILGUSE MÕIS (registrikood: 10679033) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT ARRO	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 616
Kokku	5 722
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 616
Kokku	5 722
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Aruandeaasta kahjum katta eelnevate perioodide kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	26066	53.97%	Jah
Hotellid	55101	19668	40.73%	Ei
Muu majutus	55901	2560	5.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Arro	36209300236		1278 EUR
Signe Sarah Arro	46205050234		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tiit@pilguse.ee
Veebilehe aadress	www.pilguse.ee