

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aidu Külalistemaja OÜ

registrikood: 10914056

tänava/talu nimi, Aidu

maja ja korteri number:

küla: Aidu küla

vald: Pajusi vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48202

telefon: +372 5220927

e-posti aadress: meelisvenno@gmail.com

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Bioloogilised varad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Avalia OÜ asutati 2003 aasta veebruaris. Majandustegevusega alustati 2003 aasta aprillikuus. Avalia OÜ peamiseks tegevusalaks oli kuni 2004 aasta lõpuni vahendustegevus, mille moodustas põllutöömashinade import ning turustamine Eestis. Alates 2005 aastast hakkas ettevõtte pakkuma ehitusteenust.

2011 aasta lõpul ühines Avalia OÜ ja Aidu Külalistemaja OÜ, uueks ühiseks ettevõtte nimeks jäi Aidu Külalistemaja OÜ. Edaspidi jätkatakse mõlema ettevõtte majandustegevustega st pakutakse ehitusteenust ning tegeletakse edasi ka majutusteenuse pakkumisega.

2012.aastal oli peamiseks tegevusalaks ehitus- ja remonditeenuse pakkumine.

Aidu Külalistemaja OÜ müügikäibeks 2012.aastal oli 89 819 eurot ning ettevõtte kasumiks oli 18 127 eurot.

2013 aastal plaanitakse majandustegevust ehitusvaldkonnas jätkata ning tulenevalt sellest ka loodetakse pakkuda tugevat ja tervet konkurentsi juba turul olevatele ettevõtetele. Samas jätkatakse ka kodumajutusteenuse pakkumisega.

Juhatusel liikmetele 2012.aastal töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	25 372	7 265
Nõuded ja ettemaksed	1 257	3 268
Varud	77 177	72 922
Kokku käibevara	103 806	83 455
Põhivara		
Materiaalne põhivara	51 751	59 321
Bioloogilised varad	38 338	37 747
Kokku põhivara	90 089	97 068
Kokku varad	193 895	180 523
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 828	7 983
Kokku lühiajalised kohustused	2 828	7 983
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	3 000	2 600
Kokku pikaajalised kohustused	3 000	2 600
Kokku kohustused	5 828	10 583
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Muud reservid	107	107
Muu omakapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 325	181 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 127	-16 882
Kokku omakapital	188 067	169 940
Kokku kohustused ja omakapital	193 895	180 523

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	89 819	69 818
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	591	591
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 361	-24 783
Mitmesugused tegevuskulud	-3 134	-6 611
Tööjõukulud	-45 368	-48 492
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 420	-7 405
Ärikasum (kahjum)	18 127	-16 882
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 127	-16 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 127	-16 882

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 127	-16 882
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 420	7 405
Muud korrigeerimised	0	11 740
Kokku korrigeerimised	8 420	19 145
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 011	28 675
Varude muutus	-4 255	-12 366
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 155	1 089
Kokku rahavood äritegevusest	19 148	19 661
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-850	0
Laekunud bioloogilise vara müügist	0	-2 696
Muud laekumised investeerimistegevusest	-591	2 556
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 441	-140
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	400	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-16 964
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	400	-16 964
Kokku rahavood	18 107	2 557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 265	4 708
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 107	2 557
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 372	7 265

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	107		168 876	171 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-16 882	-16 882
Muud muutused omakapitalis				2 556	12 331	14 887
31.12.2011	2 684	268	107	2 556	164 325	169 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)					18 127	18 127
31.12.2012	2 684	268	107	2 556	182 452	188 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimikonna juhenditest ja heast raamatupidamise tavast.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudesumma hinnatakse ebatõenäoliseks kui ostjale on saadetud vähemalt kaks meeldetuletuskirja, millele ei vastava või kui ostja vastu on esitatud hagiavaldus või kui ostjale on välja kuulutatud pankrot või likvideerimine. Kui ettevõtte ei ole võimalik oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita, tunnistatakse nõue lootusetuks.

Varud

Varud võetakse arvele tootmisomahinnas või ostuhinnas, millele on lisatud transpordikulud. Ettevõtte enda poolt toodetud varude tootmisomahind koosneb kõikidest kulutustest, mis olid tarvilikud antud toote tootmiseks (näiteks silo tootmiskuludesse loetakse heinaseemne maksumust, põllutöömasinate amortisatsiooni, tootmistööliste palka, muude abivahendite maksumust). Soetatud varude arvestust peetakse FIFO meetodil. Saldode kontrollimine toimub kvartaalselt inventuuri teel, mille tulemusena kantakse kuludesse tarbitud tooraine ja materjal.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on ettevõttes arvele võetud soetusmaksumuses. Aasta lõpul viiakse läbi bioloogiliste varade ümberhindlus.

Bioloogilised varad hinnatakse ümber õiglasesse väärtusesse.

Selleks, et tagada ettevõtte varade võimalikult õige ja õiglase kajastamine, hinnatakse mets õiglasesse väärtusesse lähtuvalt metsa tegelikust juurdekasvust, võttes aluseks metsamajandamiskava.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara soetusmaksumuseks loetakse vara ostuhinda, millele on lisatud selle transpordikulud ning seadistamiskulud. Põhivaraks loetakse vara, mille väärtus on suurem kui 320 eurot. Amortiseeritava põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2012.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel 31.12.2012.a seisuga on tehtud ümberhindlused sama päeva Euroopa Keskpanka kursi alusel. Ümber hinnati valuutakontode jäägid, valuutas fikseeritud ostjate võlad ja tarnijatele tasumata arved.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7 000	1 003
Arvelduskontod	18 372	6 262
Kokku raha	25 372	7 265

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	138	568
Kokku nõuded ostjate vastu	138	568

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		588	467
Üksikisiku tulumaks		415	1 124
Sotsiaalmaks	871		2 146
Kohustuslik kogumispension		29	108
Töötuskindlustusmaksed		99	273
Ettemaksukonto jääk	248		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 119	1 131	4 118

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 787	1 369
Lõpetamata toodang	38 769	34 932
Müügiks ostetud kaubad	36 621	36 621
Kokku varud	77 177	72 922

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	6 703	87 968	94 671
Akumuleeritud kulum		-30 641	-30 641
Jääkmaksumus	6 703	57 327	64 030
Lisandumised äriühenduste kaudu		2 696	2 696
Amortisatsioonikulu		-7 405	-7 405
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 703	90 664	97 367
Akumuleeritud kulum		-38 046	-38 046
Jääkmaksumus	6 703	52 618	59 321
Ostud ja parendused		850	850
Amortisatsioonikulu		-8 420	-8 420
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 703	91 514	98 217
Akumuleeritud kulum		-46 466	-46 466
Jääkmaksumus	6 703	45 048	51 751

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Mets	
31.12.2010	37 156	37 156
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	591	591
31.12.2011	37 747	37 747
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	591	591
31.12.2012	38 338	38 338

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15	15		
Võlad töövõtjatele	1 682	1 682		
Maksuvõlad	1 131	1 131		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 828	2 828		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele tasumata arved	15	675
Kokku võlad tarnijatele	15	675

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 682	2 590
Kokku võlad töövõtjatele	1 682	2 590

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 819	69 818
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	89 819	69 818
Kokku müügitulu	89 819	69 818
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustegevus	75 962	43 703
Muu majutus	2 353	3 107
Tööjõu rent	11 504	23 008
Kokku müügitulu	89 819	69 818

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	33 762	35 516
Sotsiaalmaksud	11 142	12 471
Töötuskindlustuskulu	364	505
Kokku tööjõukulud	45 268	48 492
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	2 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Aidu Külalistemaja OÜ (registrikood: 10914056) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VENNO	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 127
Kokku	182 452
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	182 452
Kokku	182 452

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 127
Kokku	182 452
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	182 452
Kokku	182 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	75962	84.57%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	11504	12.81%	Ei
Muu majutus	55901	2353	2.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Venno	37203272780	Aidu küla, Pajusi vald, Jõgeva maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5220927
E-posti aadress	meelisvenno@gmail.com