

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Mändjala Puhkeküla

registrikood: 11216507

tänava/talu nimi, Rohu 5

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93812

telefon: +372 4533994, +372 5215465, +372 53411444

e-posti aadress: metsamajandus@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012.a. ettevõttel toimus majandustegevus, kuid müügitulu ei saadud. Aruandeaasta kahjumiks kujunes 1 767 eurot.

Kinnisvarasse investeeriti aruandeperioodil makstud laenuintressid summas 10 560 eurot.

Pangale tagastati laenu 25 433 eurot.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasusid ei arvestatud.

2013.a. viiakse omakapital nõutud tasemele majandustegevusest saadava kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 577	1 597	
Nõuded ja ettemaksed	676	670	2
Kokku käibevara	3 253	2 267	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	517 574	507 014	4
Kokku põhivara	517 574	507 014	
Kokku varad	520 827	509 281	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	520 852	347 048	5
Võlad ja ettemaksed	1 169	1 073	6
Kokku lühiajalised kohustused	522 021	348 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	160 587	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	160 587	
Kokku kohustused	522 021	508 708	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 983	-1 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 767	-674	
Kokku omakapital	-1 194	573	
Kokku kohustused ja omakapital	520 827	509 281	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-86	-134	
Muud ärikulud	-1 633	-540	
Ärikasum (kahjum)	-1 719	-674	
Finantstulud ja -kulud	-48	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 767	-674	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 767	-674	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 719	-674
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6	371
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	96	-330
Kokku rahavood äritegevusest	-1 629	-633
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-10 560	-12 603
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 560	-12 603
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	38 650	37 956
Saadud laenude tagasimaksed	-25 433	-24 853
Makstud intressid	-48	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 169	13 103
Kokku rahavood	980	-133
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 597	1 730
Raha ja raha ekvivalentide muutus	980	-133
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 577	1 597

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-1 309	1 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-674	-674
31.12.2011	2 556	-1 983	573
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 767	-1 767
31.12.2012	2 556	-3 750	-1 194

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mändjala Puhkeküla OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. Mändjala Puhkeküla OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	670	670		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6		
Kokku nõuded ja ettemaksed	676	676		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	670	670		
Kokku nõuded ja ettemaksed	670	670		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Erisoodustuse tulumaks		2	
Maamaks			39
Ettemaksukonto jääk	6		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	2	39

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	494 411	494 411
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	494 411	494 411
Ostud ja parendused	12 603	12 603
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	507 014	507 014
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	507 014	507 014
Ostud ja parendused	10 560	10 560
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	517 574	517 574
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	517 574	517 574

Kinnisvarasse on kantud kolm kinnistut summas 415 426 eurot, millele lisanduvad soetamisega seotud intressikulud ja detailplaneeringukulud summas 102 148 eurot.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Rivera Grupp OÜ	63 870	63 870		
Saarte Metsamajanduse OÜ	97 470	97 470		
Cristof OÜ	60 797	60 797		
Pro Kinnisvara OÜ	138 128	138 128		
Swedbank	160 587	160 587		
Lühiajalised laenud kokku	520 852	520 852		
Laenukohustused kokku	520 852	520 852		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Rivera Grupp OÜ	63 870	63 870		
Saarte Metsamajanduse OÜ	78 820	78 820		
Cristof OÜ	51 797	51 797		
Pro Kinnisvara OÜ	127 128	127 128		
Lühiajalised laenud kokku	321 615	321 615		
Pikaajalised laenud				
Swedbank	186 020	25 433	160 587	
Pikaajalised laenud kokku	186 020	25 433	160 587	
Laenukohustused kokku	507 635	347 048	160 587	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	517 574	507 014
Kokku	517 574	507 014

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 167	1 167		
Maksuvõlad	2	2		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 169	1 169		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 034	1 034		
Maksuvõlad	39	39		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 073	1 073		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	670	297 477	670	195 521

2012	Ostud	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48	35 650

2011	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 456

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2013

OÜ Mändjala Puhkeküla (registrikood: 11216507) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK MÄGI	Juhatuse liige	19.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 767
Kokku	-3 750
Katmine	
Kokku	

Kahjum kaetakse järgmise perioodi kasumist

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Pro Kinnisvara	10559984	Kikkapuu tee 10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	856 EUR
Saarte Metsamajanduse OÜ	10862228	Rajapere 3	850 EUR
Osaühing Cristof	10960994	Kikkapuu tee 10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	850 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533994
Mobiiltelefon	+372 53411444
Mobiiltelefon	+372 5215465
E-posti aadress	metsamajandus@gmail.com