

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012

ärinimi: Osaühing Puuhamaa

registrikood: 10617291

tänava/talu nimi, Keskuse tee 2

maja ja korteri number:

küla: Kurtna küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75503

telefon: +372 5294580, +372 6719155

e-posti aadress: info@vembu-tembumaa.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Puuhamaa OÜ põhitegevusalaks on meelelahutusteenuste pakkumine Kurtnas asuvas Vembu-Tembumaal.

Pakume tegevust peredele terveks päevaks.

Investeeringud

2011/2012 tehti investeeringuid summas 103 175 euro eest.

Personal

Põhitööl on 7 inimest. Suvel sõlmiti lepingud keskmiselt 77 inimesega. Tööjõukulud 2011/2012.a moodustasid 243 875 eurot. Juhatuse liikmest tegevjuhile maksti töötasu 22 618 eurot.

Raimo Sakari Josef Saario
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	122 033	207 725	2
Nõuded ja ettemaksed	17 898	2 789	3
Varud	5 136	6 096	
Kokku käibevara	145 067	216 610	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	69 020	215 716	5
Kinnisvarainvesteeringud	28 255	28 255	6
Materiaalne põhivara	443 917	438 858	7
Kokku põhivara	541 192	682 829	
Kokku varad	686 259	899 439	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 530	37 950	8
Võlad ja ettemaksed	25 138	21 597	9
Kokku lühiajalised kohustused	57 668	59 547	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	279 339	356 121	8
Kokku pikaajalised kohustused	279 339	356 121	
Kokku kohustused	337 007	415 668	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	480 959	560 916	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-231 963	-79 957	
Kokku omakapital	349 252	483 771	
Kokku kohustused ja omakapital	686 259	899 439	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Müügitulu	671 742	615 962	12
Muud äritulud	103	159	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 292	-86 756	13
Mitmesugused tegevuskulud	-490 268	-233 805	14
Tööjõukulud	-243 875	-248 294	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-98 116	-101 332	
Muud ärikulud	-992	-2 647	
Ärikasum (kahjum)	-226 698	-56 713	
Finantstulud ja -kulud	-5 265	-23 244	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-231 963	-79 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-231 963	-79 957	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-226 698	-56 713	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	98 116	101 332	
Kokku korrigeerimised	98 116	101 332	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	135 800	144 764	
Varude muutus	960	146	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 541	-21 180	
Kokku rahavood äritegevusest	11 719	168 349	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-103 175	-13 763	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-103 175	-13 763	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	55 000	20 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-131 782	-69 560	
Makstud intressid	-14 898	-4 969	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	97 444	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 764	-54 529	
Kokku rahavood	-85 692	100 057	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	207 725	107 749	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-85 692	100 057	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-81	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	122 033	207 725	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2010	2 556	256	560 916	563 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-79 957	-79 957
31.03.2011	2 556	256	480 959	483 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-231 963	-231 963
Muutused muudest omanike sissemaksetest	97 444	0	0	97 444
31.03.2012	100 000	256	248 996	349 252

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Puuhamaa OÜ 2011/2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Hooaja lõpus inventeeritakse kaubavarud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Vara esitatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Maa 0%
- Ehitised ja rajatised 10-33%
- Muud masinad ja seadmed 20-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolte näideteks on: Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud); Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted); Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele; Eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või ette vastavalt teenuse osutamise lepingule. Piletite ja toitlustuse müügitulu kajastatakse pärast teenuse kasutamist.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Sularaha kassas	4 110	202 641
Arvelduskontod	117 923	5 084
Kokku raha	122 033	207 725

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	537	537		
Ostjatelt laekumata arved	537	537		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 361	17 361		
Muud nõuded	202 009		202 009	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-202 009		-202 009	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 898	17 898		

	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 186	2 186		
Ostjatelt laekumata arved	2 186	2 186		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	513	513		
Ettemaksed	90	90		
Muud makstud ettemaksed	90	90		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 789	2 789		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2012		31.03.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 276	0	513	0
Üksikisiku tulumaks		1 069	0	1 864
Sotsiaalmaks		2 124	0	3 709
Kohustuslik kogumispension		43	0	53
Töötuskindlustusmaksed		240	0	454
Maamaks		1 745	0	0
Ettemaksukonto jääk	9 085		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 361	5 221	513	6 080

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	4 350
Laekumata intressid	35 672	26 317
Pikaajalised finantsinvesteeringud	322 200	322 200
Muud pikaajalised nõuded	4 350	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-293 202	-137 151
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	69 020	215 716

12.05.2010 alustati pankroti menetlus Soome juriidilise isiku osas, kellele esitatava nõude suurus oli 160 000 eurot. Nimetatud nõuet hinnati juhtkonna poolt ebatõenäoliselt laekuvaks summas 160 000 eurot ja intressinõuet 17 151 euro ulatuses.

Muude pikaajalise finantsinvesteeringutena soetatud 16.08.2007 Helsingin Gourmetclub OY 2 osakut soetusmaksumusega 4 350 eurot. Peale juhatuse liikme vahetust selgus, et osakud on eraisikute nimel ja Puuhamaa OÜ-l pole neile mingit õigust ning raha tagastamisest keelduti. Nimetatud nõue hinnati juhtkonna poolt ebatõenäoliselt laekuvaks summas 4350 eurot.

22.09.2010. a. andis Puuhamaa OÜ laenu Matti Tapani Anttilale summas 111 700 eurot. Seoses Puuhamaa OÜ juhatuse vahetusega 2010. a. oktoobris selgus kassa inventuuri käigus suur rahaline puudujääk, millega oli seotud ka M.T.Anttila, mille kohta esitati kuriteoteade Põhja Ringkonnaprokuratuuri. Nimetatud nõue on juhtkonna poolt hinnatud ebatõenäoliselt laekuvaks.

Juriidilise isikule esitatav laenu nõue summas 50 500 eurot.

Tagasimakse tähtaeg on eraisiku laenudel 2014.a ja teiste nõuete tagastamise tähtaeg on 2013.a. Laenud on antud eurodes intressimääraga 5% aastas. Nõuded on tagatisteta.

Lisainformatsioon seotud osapoolte kohta esitatud lisa 17.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.03.2010		
Soetusmaksumus	28 255	28 255
Jääkmaksumus	28 255	28 255
31.03.2011		
Soetusmaksumus	28 255	28 255
Jääkmaksumus	28 255	28 255
31.03.2012		
Soetusmaksumus	28 255	28 255
Jääkmaksumus	28 255	28 255

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 760	21 551
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	54	175

Hoonestatud kinnistult, mis on seatud tagatiseks finantseerijatele, teenitakse renditulu.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.03.2010								
Soetusmaksumus	58 780	753 948	178 229	178 229	53 082	34 669	34 669	1 078 708
Akumuleeritud kulum		-331 736	-157 001	-157 001	-33 483	0	0	-522 220
Jääkmaksumus	58 780	422 212	21 228	21 228	19 599	34 669	34 669	556 488
Ostud ja parendused	0	4 531	3 325	3 325	0	5 907	5 907	13 763
Amortisatsioonikulu	0	-81 361	-12 360	-12 360	-7 610	0	0	-101 331
Ümberklassifitseerimised	0	4 607	0	0	0	-4 607	-4 607	0
Muud muutused	0	0			0	-30 062	-30 062	-30 062
31.03.2011								
Soetusmaksumus	58 780	763 086	149 352	149 352	53 082	5 907	5 907	1 030 207
Akumuleeritud kulum	0	-413 097	-137 159	-137 159	-41 093	0		-591 349
Jääkmaksumus	58 780	349 989	12 193	12 193	11 989	5 907	5 907	438 858
Ostud ja parendused		99 607	0		3 568			103 175
Amortisatsioonikulu		-85 280	-5 434	-5 434	-7 402			-98 116
Muud muutused		5 907				-5 907	-5 907	0
31.03.2012								
Soetusmaksumus	58 780	868 600	149 352	149 352	56 650	0	0	1 133 382
Akumuleeritud kulum	0	-498 377	-142 593	-142 593	-48 495	0	0	-689 465
Jääkmaksumus	58 780	370 223	6 759	6 759	8 155	0	0	443 917

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Sampopanga laen	74 352	32 530	41 822		6 kuu euribor+1,4%	27.05.2013
Harju Maavalitsus	15 568		15 568		10%	10.01.2019
Eraisik	221 949		221 949		7%	
Pikaajalised laenud kokku	311 869	32 530	279 339			
Laenukohustused kokku	311 869	32 530	279 339			

	31.03.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Sampopanga laen	106 881	32 529	74 352		6 kuu euribor+1,4%	27.05.2013
Harju Maavalitsus	20 989	5 421	15 568		10%	10.01.2019
Eraisik	266 201		266 201		7%	
Pikaajalised laenud kokku	394 071	37 950	356 121			
Laenukohustused kokku	394 071	37 950	356 121			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.03.2012	31.03.2011
Maa	87 035	87 035
Kokku	87 035	87 035

Laenukohustused on väljastatud järgmisete intressidega ja tagasimakse tähtaegadega.

Sampopanga pikaajalinelaen 6 kuu Euribor + 1.4% tähtaeg 27.05.2013.

Harju Maavalitsus 10% tähtajaga 10.01.2019.

Eraisiku intress on 31.03.2011 7%. Eraisikute ees olevale tagatiseta kohustuste tagasimakse tähtajad on määramata.

Saku vallas Kurtna külas Keskuse tee 2 asuvale ärimaale on seatud hüpoteek Eesti Vabariigi kasuks summas 52 037 eurot ja AS Sampo Panga kasuks 525 673 eurot.

Saku vallas Kurtna külas Kurtna tee 33 asuvale ärimaale on seatud hüpoteek Eesti Vabariigi kasuks summas 29 454 eurot.

Saku vallas Kurtna külas Keskuse tee 1 asuvale ärimaale on seatud hüpoteek Eesti Vabariigi kasuks summas 4 151 eurot. Lisafino esitatud lisas 6.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 423	3 423		
Võlad töövõtjatele	13 991	13 991		
Maksuvõlad	5 221	5 221		
Muud võlad	2 503	2 503		
Muud viitvõlad	2 503	2 503		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 138	25 138		

	31.03.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 690	2 690		
Võlad töövõtjatele	12 827	12 827		
Maksuvõlad	6 080	6 080		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 597	21 597		

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	196 707	379 958
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	52 289	101 002
Kokku tingimuslikud kohustused	248 996	480 960

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Osakapital	100 000	2 556
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	671 742	615 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	671 742	615 962
Kokku müügitulu	671 742	615 962
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Piletite müügitulu	530 961	485 639
Toitlustamine	128 967	108 772
Ruumide rendi teenused	11 814	21 551
Kokku müügitulu	671 742	615 962

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Tooraine ja materjal	2 018	455
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	56 292	50 138
Alltöövõtutööd	5 380	4 222
Väikevahendid	0	1 667
Muud kulud	1 602	213
Bassein	0	30 061
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	65 292	86 756

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Energia	14 774	15 466
Elektrienergia	14 774	15 466
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	358 059	137 151
Reklaam	18 532	13 778
Jooksev remont	35 415	23 703
Väikevahendid	5 402	6 523
Basseinihooldus	5 302	5 159
Muud	52 784	32 025
Kokku mitmesugused tegevuskulud	490 268	233 805

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Palgakulu	182 249	185 216
Sotsiaalmaksud	61 626	63 078
Kokku tööjõukulud	243 875	248 294
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	26

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Intressitulud	9 634	9 493
Intressitulu laenudelt	9 634	9 493
Intressikulud	-14 898	-32 656
Intressikulu laenudelt	-14 169	-15 505
Muud intressikulud	-729	-17 151
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-81
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 264	-23 244

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2012		31.03.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	155 881	115 237	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	66 067	233 280	269 206

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Arvestatud tasu	22 619	24 045

Aruandeperioodil arvestati eraisikule intressitulu summas 10 798 eurot.

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

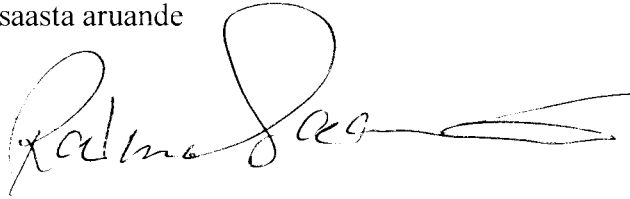
Seoses Puuhamaa OÜ juhatuse liikme vahetusega (juhatusest astus tagasi M.T.Anttila ja juhatuse liikmeks sai R.Saario) 2010. a. oktoobris läbiviidud kassa inventuuriga tuvastati kassas sularaha puudujääk suures ulatuses. KrMS par. 193 lg.3 alusel edastati materjalid Põhja Prefektuuri Kriminaalbüroo Majanduskuritegude talitusele kohtueelse menetluse korraldamiseks.

Tegevjuhtkonna allkirjad

2011. a. majandusaasta aruande allkirjad

Käesolevaga kinnitame ja allkirjastame Puuhama OÜ reg.nr. 10617291
2011. a. majandusaasta aruande

Tegevjuhtkond:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Raimo Saario', with a long horizontal flourish extending to the right.

Raimo Saario
Juhatuse liige

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Puuhamaa osanikele

Aruanne raamatupidamisaruannete kohta

Oleme üle vaadanud Osaühing Puuhamaa raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.03.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Osaühing Puuhamaa finantsseisundit seisuga 31.03.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Aruanne muude seadusest tulenevate ja regulatiivsete nõuete kohta

Juhime tähelepanu sellele, et Puuhamaa OÜ 2011.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne pole koostatud õigeaegselt ehk kuue kuu jooksul arvates majandusaasta lõpust.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ene Makus

Vandeauditori number 258

EM Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 66

Tallinn

30.09.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Puuhamaa (registrikood: 10617291) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MAKUS	Vandeaudiitor	30.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	480 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-231 963
Kokku	248 996
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	480 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-231 963
Kokku	248 996
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lõbustusparkide ja temaatiliste lõbustusparkide tegevus	93211	530961	79.04%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	128967	19.20%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11814	1.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimo Sakari Josef Saario	02.10.1953	Liivalaia 40-147, Eesti	42376 EUR
Niko Juhani Saario	14.04.1982	Sipoo, Soome	28251 EUR
Mia Susanna Sintonen	14.06.1980	Sipoo, Soome	28251 EUR
Leonardus Cornelis Theodorus Vis	05.05.1964	Wateningen, Holland	102 EUR
Kalle Nikolai Anttila	18.04.1982	Albertinkatu 3 B 28, Helsinki, Soome	1020 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6719155
Mobiiltelefon	+372 5294580
E-posti aadress	info@vembu-tembumaa.ee