

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ KULLISOO

registrikood: 10664764

tänava/talu nimi, Kabeli 15

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50111

telefon: +372 56577609

faks: +372 7366422

e-posti aadress: amarm@hot.ee

veebilehe aadress: www.veldemani.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Kullisoo põhitegevus 2012.aastal oli puhkemaja haldamine Vaibla külas, Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal. Pakuti majutusteenust, seminariruumi renti, toitudest.

2013.aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega ning võimalusel laiendada pakutavat teenust.

Vara käibekordaja= $\text{netokäive}/\text{vara}=47885/187485=0,255$

Vara käibekordaja näitab, et ettevõtte vara on 25,5% ulatuses kasutatud tootlikkuses.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= $\text{käibevara}/\text{lühiajalised kohustused} =$

$=1\,458/1975=0,738$

Heaks loetakse näitajat 1,6 ja enam.

Maksevõimekordaja= $\text{käibevara} - \text{varud}/\text{lühiajalised kohustused} =$

$=1\,458/1975=0,738$

Heaks loetakse näitajat 0,9 ja enam. Varusid ettevõttes ei ole, seega on kaks viimast suhtarvu samaväärsed.

Võlakordaja= $(\text{lühiajalised} + \text{pikaajalised kohustused})/\text{vara}=90\,968/187\,485=0,485$

Kohustuste osatähtsus varade finantseerimisel on 48,5%, see näitaja on suhteliselt kõrge.

Kapitaliseerituskordaja= $\text{pikaajalised kohustused}/(\text{pikaajalised kohustused} + \text{omakapital})=88993/185511=0,48$

Normaalseks peetakse 20-25%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kullisoo juhatus on koostanud 2012.aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Kullisoo jätkuvalt tegutsev.

Omakapitali osaühingus 2012.aasta lõpu seisuga on 96518 €.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	558	522
Nõuded ja ettemaksed	900	930
Kokku käibevara	1 458	1 452
Põhivara		
Materiaalne põhivara	186 028	192 659
Kokku põhivara	186 028	192 659
Kokku varad	187 486	194 111
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 975	2 098
Kokku lühiajalised kohustused	1 975	2 098
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	88 993	90 193
Kokku pikaajalised kohustused	88 993	90 193
Kokku kohustused	90 968	92 291
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	128 000	127 823
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-28 559	-12 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 479	-16 358
Kokku omakapital	96 518	101 820
Kokku kohustused ja omakapital	187 486	194 111

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	47 885	38 466
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 101	-16 053
Mitmesugused tegevuskulud	-6 532	-12 277
Tööjõukulud	-15 494	-14 910
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 631	-6 616
Ärikasum (kahjum)	-873	-11 390
Finantstulud ja -kulud	-4 606	-4 968
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 479	-16 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 479	-16 358

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-873	-11 390
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 631	6 616
Kokku korrigeerimised	6 631	6 616
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30	961
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-122	1 021
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-4 607	-4 969
Kokku rahavood äritegevusest	1 059	-7 760
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-286
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-286
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 080	88 132
Saadud laenude tagasimaksed	-3 280	-81 584
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	177	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 023	6 548
Kokku rahavood	36	-1 498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	522	2 020
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36	-1 498
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	558	522

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	127 823	2 556	-12 201	118 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 358	-16 358
31.12.2011	127 823	2 556	-28 559	101 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 479	-5 479
Emiteeritud osakapital	177			177
31.12.2012	128 000	2 556	-34 038	96 518

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kullisoo 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 64 €.

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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja ehitised 50.a. 2%

Masinad ja seadmed 4-50.a. 2%-25%

Inventar 2-10.a. 10%-50%

Maa 0%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 64

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, nende või nende pereliikmete osalusega ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	44	167
Arvelduskontod	514	355
Kokku raha	558	522

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	581	419
Kokku nõuded ostjate vastu	581	419

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	96	191
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96	191

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	6 960	177 438	32 430	32 430	22 455	239 283
Akumuleeritud kulum		-23 225	-5 999	-5 999	-11 071	-40 295
Jääkmaksumus	6 960	154 213	26 431	26 431	11 384	198 988
Ostud ja parendused					288	288
Muud ostud ja parendused					288	288
Amortisatsioonikulu		-3 549	-808	-808	-2 260	-6 617
31.12.2011						
Soetusmaksumus	6 960	177 438	32 430	32 430	22 743	239 571
Akumuleeritud kulum		-26 774	-6 807	-6 807	-13 331	-46 912
Jääkmaksumus	6 960	150 664	25 623	25 623	9 412	192 659
Amortisatsioonikulu		-3 549	-808	-808	-2 274	-6 631
31.12.2012						
Soetusmaksumus	6 960	177 438	32 430	32 430	22 743	239 571
Akumuleeritud kulum		-30 323	-7 615	-7 615	-15 605	-53 543
Jääkmaksumus	6 960	147 115	24 815	24 815	7 138	186 028

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
seotud isikutelt	88 993		88 993	
Pikaajalised laenud kokku	88 993		88 993	
Laenukohustused kokku	88 993		88 993	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud seotud osap.	90 193		90 193	
Pikaajalised laenud kokku	90 193		90 193	
Laenukohustused kokku	90 193		90 193	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad hankijatele	1 626	1 739
Kokku võlad tarnijatele	1 626	1 739

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	253	358
Kokku võlad töövõtjatele	253	358

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	128 000	127 823

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 885	38 466
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 885	38 466
Kokku müügitulu	47 885	38 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	1 881	4 167
Majutus	33 172	20 442
Toitlustus	12 832	13 857
Kokku müügitulu	47 885	38 466

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Energia	3 838	3 189
Elektrienergia	3 838	3 189
Pangateenus	73	76
Toitlustusteenus	12 236	9 869
Pesu pesemine	2 560	1 822
Prügivedu	311	487
Kindlustus	1 083	610
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 101	16 053

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	989	542
Kütus	989	542
Mitmesugused bürookulud	57	16
Riiklikud ja kohalikud maksud	66	62
Remondikulud	274	292
Majanduskulud	4 785	10 949
Reklaamikulud	361	416
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 532	12 277

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 704	10 860
Sotsiaalmaksud	3 790	4 050
Kokku tööjõukulud	15 494	14 910
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

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	1 299	1 299
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 185	73 000

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 080	3 280

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.10.2013

OÜ KULLISOO (registrikood: 10664764) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET MARRAN	Juhatuse liige	07.10.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-28 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 479
Kokku	-34 038
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-34 038
Kokku	-34 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	33172	69.27%	Jah
Muu toitlustamine	56291	12832	26.80%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1881	3.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Marran	36712112710	Lombi, Luke küla, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	12800 EUR
OÜ TRAUMBILD	10563218	Aia 2	67200 EUR
OÜ Kiorell	10270965		12800 EUR
osaühing ELLIS	10802611	Kabeli 15	35200 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7366422
Mobiiltelefon	+372 56577609
E-posti aadress	amarm@hot.ee
Veebilehe aadress	www.veldemani.ee