

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ

registrikood: 12096075

tänavatalu nimi, Haabersti 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13516

telefon: +372 6600526

e-posti aadress: et@askembla.se

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ alustas tegevust 01.06.2011 Haabersti 5, Tallinn ruumides. Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ põhitegevuseks on tenniseväljakute rent ja tennisekeskuse klubiline tegevus. Samuti tegeleb ettevõtte tenniseturniiride ja ürituste korraldamisega ning pakub ruumide renti üritusteks ja reklaamteenust.

2013. aastal moodustas Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ müügitulu 550 622 EURi ja aruandeaasta kasum oli 51 991 EURi. 2013. majandusaasta tulemus oli plaanipärane.

Aruandeaastal töötas Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ-s keskmiselt täistööajale taandatuna 6 töötajat. Töötajatele arvestatud tasude üldsumma majandusaastal oli 76 727 EURi (sisaldab sotsiaalmaksu, töötuskindlustusmakset ja puhkusereservi).

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel pole majandusaasta jooksul arvestatud ega makstud tasusid, tehtud soodustusi ega väljastatud garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi.

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on käibe suurendamine läbi kõrgema täituvuse, efektiivsuse tõstmine ning kasumlikkuse parandamine. Olulisi investeeringuid järgmisel majandusaastal plaanis teha ei ole.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012	
Müügitulu	550 622	504 759	
Kasum / kahjum (-)	51 991	32 322	
Bilansimaht	144 869	61 774	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,9	1,6	= käibevara / lühiajalised kohustused
Puhasrentaablus (%)	9,4%	6,4%	= kasum / müügitulu * 100
ROA (%)	36%	52%	= kasum / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	97 335	28 467	2
Nõuded ja ettemaksed	24 407	26 513	3
Kokku käibevara	121 742	54 980	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 127	6 794	5
Kokku põhivara	23 127	6 794	
Kokku varad	144 869	61 774	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	64 649	33 545	6
Kokku lühiajalised kohustused	64 649	33 545	
Kokku kohustused	64 649	33 545	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 729	-6 593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 991	32 322	
Kokku omakapital	80 220	28 229	
Kokku kohustused ja omakapital	144 869	61 774	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	550 622	504 759	9
Muud äritulud	5	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-339 162	-334 816	10
Mitmesugused tegevuskulud	-73 162	-67 960	11
Tööjõukulud	-76 727	-67 992	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 069	-702	5
Muud ärikulud	-5 516	-970	
Kokku ärikasum (-kahjum)	51 991	32 322	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 991	32 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 991	32 322	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	51 991	32 322	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 069	702	5
Kokku korrigeerimised	4 069	702	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 106	-14 936	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 104	15 851	
Kokku rahavood äritegevusest	89 270	33 939	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 402	-6 525	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 402	-6 525	
Kokku rahavood	68 868	27 414	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 467	1 053	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 868	27 414	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	97 335	28 467	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	-6 593	-4 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)		32 322	32 322
31.12.2012	2 500	25 729	28 229
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 500	25 729	28 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)		51 991	51 991
31.12.2013	2 500	77 720	80 220

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ 2013. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. 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. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5-3 a

Inventar, mööbel	2,5-10 a
------------------	----------

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Nimetatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul teenuste osutamisega kaasnenud kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 444	4 366
Arvelduskonto	95 891	24 101
Kokku raha	97 335	28 467

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	24 329	24 329	
Ostjatelt laekumata arved	24 329	24 329	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44	44	4
Muud nõuded	34	34	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 407	24 407	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 860	7 860	
Ostjatelt laekumata arved	7 860	7 860	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 640	3 640	4
Muud nõuded	20	20	
Ettemaksed	14 993	14 993	
Tulevaste perioodide kulud	14 492	14 492	
Muud makstud ettemaksed	501	501	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 513	26 513	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 607	3 609	
Üksikisiku tulumaks		962		1 582
Erisoodustuse tulumaks		426		
Sotsiaalmaks		3 540		3 228
Kohustuslik kogumispension		62		113
Töötuskindlustusmaksed		173		263
Ettemaksukonto jääk	44		31	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44	7 770	3 640	5 186

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus		1 058	1 058		1 058
Akumuleeritud kulum		-87	-87		-87
Jääkmaksumus		971	971		971
Ostud ja parendused		4 460	4 460	2 065	6 525
Muud ostud ja parendused		4 460	4 460	2 065	6 525
Amortisatsioonikulu		-471	-471	-231	-702
31.12.2012					
Soetusmaksumus		5 518	5 518	2 065	7 583
Akumuleeritud kulum		-558	-558	-231	-789
Jääkmaksumus		4 960	4 960	1 834	6 794
Ostud ja parendused	1 646	2 224	3 870	16 532	20 402
Amortisatsioonikulu	-369	-2 117	-2 486	-1 583	-4 069
31.12.2013					
Soetusmaksumus	1 646	7 742	9 388	18 597	27 985
Akumuleeritud kulum	-369	-2 675	-3 044	-1 814	-4 858
Jääkmaksumus	1 277	5 067	6 344	16 783	23 127

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	44 619	44 619			
Võlad töövõtjatele	8 334	8 334			7
Maksuvõlad	7 770	7 770			4
Saadud ettemaksed	3 926	3 926			
Tulevaste perioodide tulud	3 905	3 905			
Muud saadud ettemaksed	21	21			
Kokku võlad ja ettemaksed	64 649	64 649			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 257	15 257			
Võlad töövõtjatele	5 454	5 454			7
Maksuvõlad	5 186	5 186			4
Muud võlad	64	64			
Muud viitvõlad	64	64			
Saadud ettemaksed	7 584	7 584			
Tulevaste perioodide tulud	6 347	6 347			
Muud saadud ettemaksed	1 237	1 237			
Kokku võlad ja ettemaksed	33 545	33 545			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	5 137	3 570
Puhkusetasude kohustus	3 197	1 884
Kokku võlad töövõtjatele	8 334	5 454

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtusega 2500 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	550 622	504 759
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	550 622	504 759
Kokku müügitulu	550 622	504 759
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulud tennisekeskuse klubilisest tegevusest	546 053	501 636
Müügitulud reklaamist	4 569	3 123
Kokku müügitulu	550 622	504 759

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	366	399
Energia	176 216	168 142
Elektrienergia	78 063	62 993
Soojusenergia	98 153	105 149
Üür ja rent	128 791	137 541
Veevarustus ja heitvee ärajuhtimise teenus	20 539	17 225
Muud	13 250	11 509
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	339 162	334 816

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	7 963	5 116
Uurimis- ja arengukulud	1 246	1 989
Lähetuskulud	509	102
Koolituskulud	0	430
Klienditeeninduse teenus	27 600	27 301
Raamatupidamisteenus + programm	10 610	8 850
Remondi- ja hoolduskulud	11 217	10 558
Transpordikulud	1 635	3 823
Pangateenused	1 592	1 488
Sidekulud	521	657
Muud	10 269	7 646
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 162	67 960

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	57 341	50 780
Sotsiaalmaksud	19 386	17 212
Kokku tööjõukulud	76 727	67 992
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Coral Arendus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Askembla Growth Fund KB
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Rootsi

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	40 296	14 205	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0		2 760

2013	Ostud
Emaettevõtja	325 546
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	20 900
2012	Ostud
Emaettevõtja	322 908
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	27 301

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2014

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ (registrikood: 12096075) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI TORN	Juhatuse liige	10.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 991
Kokku	77 720
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 720
Kokku	77 720

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 991
Kokku	77 720
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 720
Kokku	77 720

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordiklubide tegevus	93121	546053	99.17%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Coral Arendus	10748082	Haabersti 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6600526
E-posti aadress	et@askembla.se