

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ VAREMURRU

registrikood: 11364811

küla: Saulepi küla

vald: Varbla vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88203

telefon: +372 51981708, +372 4496834

faks: +372 4496834

e-posti aadress: aivar@varemurru.ee, aivar@catering.ee, info@varemurru.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	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 Varemurru tegevus toimus 2013.aastal ettenähtud korras, milleks oli puhkekeskuse ruumide väljarentimine üritusteks ja toitlustusteenuse pakkumine.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta realiseerimise netokäive oli 192,2 tuhat eurot ning kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil. Majandusaasta tulem oli parem eelmise aastaga võrreldes, lõppedes kasumiga 23,17 tuhat eurot.

Investeeringud ja kohustused

Aruandeperioodil investeeriti oluliselt remont-ehitustöösse, s.o. 21,84 tuhat eurot. Paigaldati uued katused, remonditi katelt, tehti elektritöid, parandati põrandaid, remonditi seadmeid.

Põhivara soetati 11,6 tuhande euro eest.

Pikaajaliseks kohustuseks on osaühingul laenuid, mille saldo 31.12.2013.a. oli 622 tuhat eurot.

Personal

OÜ Varemurru tööjõukulud kokku 2013.aastal olid 26,2 tuhat eurot. Põhikohaga töötajaid oli 3.

Plaanid 2014.aastaks

2014.majandusaasta jääb ilmselt esialgsetele prognoosidele alla ja seda eeskätt oluliselt suurenenud puhkekeskuse käivitamiskuludele suveks, väga kehvale juunikuul male ja müügi vähenemisele nii juunis kui ka terveks suveks.

Suuremaid investeeringuid seetõttu plaanis ei ole, kuid hädavajadusena tuli renoveerida ohtlikuks muutunud välilava ning paigaldada korralik peavärv.

Juhatuse eesmärk on 2014.aastal tegeleda lihtsalt eesmärgipärase tööga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	12 926	28 037
Nõuded ja ettemaksed	2 122	1 135
Kokku käibevara	15 048	29 172
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	20 000	50 000
Materiaalne põhivara	889 448	907 564
Kokku põhivara	909 448	957 564
Kokku varad	924 496	986 736
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	75 227	662 268
Võlad ja ettemaksed	4 074	4 253
Kokku lühiajalised kohustused	79 301	666 521
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	546 814	45 000
Kokku pikaajalised kohustused	546 814	45 000
Kokku kohustused	626 115	711 521
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272 403	256 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 166	15 830
Kokku omakapital	298 381	275 215
Kokku kohustused ja omakapital	924 496	986 736

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	192 212	163 182
Muud äritulud	198	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 452	-40 874
Mitmesugused tegevuskulud	-39 661	-22 954
Tööjõukulud	-26 192	-20 079
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-29 675	-28 725
Muud ärikulud	-707	-9
Kokku ärikasum (-kahjum)	47 723	50 541
Muud finantstulud ja -kulud	-24 557	-34 711
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 166	15 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 166	15 830

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	47 723	50 541
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 675	28 725
Kokku korrigeerimised	29 675	28 725
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-986	4 366
Varude muutus	0	2 050
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-179	2 460
Laekunud intressid	1 803	992
Makstud intressid	-26 360	-35 703
Kokku rahavood äritegevusest	51 676	53 431
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 559	-2 998
Antud laenud	0	-70 000
Antud laenude tagasimaksed	30 000	25 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	18 441	-47 998
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-85 228	-73 943
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-85 228	-73 943
Kokku rahavood	-15 111	-68 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 037	96 547
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 111	-68 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 926	28 037

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	256 573	259 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 830	15 830
31.12.2012	2 556	256	272 403	275 215
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	272 403	275 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 166	23 166
31.12.2013	2 556	256	295 569	298 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Varemurru 2013. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

OÜ Varemurru kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Majandustehinguid on kajastatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul ostjatele osutatud teenuste hinnast, mida on vähendatud käibemaksu võrra.

On moodustatud puhkusetasu reserv. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis võetakse arvele lühiajalistes kohustustes võlana töövõtjatele. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas aruandeperioodi lõpul.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga kliendi nõuet eraldi. Nõudeid, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Lühiajaliseks kasutamiseks ostetud kaubad ja materjalid kantakse kohe kulusse ostudokumendi alusel.

Kasutamata jäägid võetakse arvele perioodilise inventeerimise tulemusel varuna nende soetusmaksumuses.

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses ja kantakse kulusse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvestatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiramatul kasutusajaga varaobjekte, nagu maa, ei amortiseerita.

Igale varaobjektile määratakse eraldi aastane amortisatsiooninorm.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hooned ja ehitised	30
Masinad ja seadmed	5
Inventar	3

Sihtfinantseerimine

Saadud sihtotstarbeliste eraldiste kohta peetakse vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele eraldi arvestust.

Sihtotstarbelised eraldised kajastatakse ärituluna perioodides, mil leiavad aset vastavad kulutused.

Bilansis kajastatakse sihtotstarbeliste eraldiste ettemaksed kohustusena.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Kauba üleandmist ostjale või teenuse osutamisest saadud tulu ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu kauba müügiga või teenuse osutamisega kaasnevad kulutused tekkisid.

Seotud osapooled

OÜ Varemuru on OÜ Koitla Varahalduse tütarettevõte.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	501	1 388
Pangakonto	12 425	26 649
Kokku raha	12 926	28 037

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 144	1 144	
Muud nõuded	20 469	469	20 000
Laenunõuded	20 000		20 000
Viitlaekumised	469	469	
Ettemaksed	509	509	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 122	2 122	20 000
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	351	351	
Ostjatelt laekumata arved	351	351	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	784	784	
Muud nõuded	50 000		50 000
Laenunõuded	50 000		50 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 135	1 135	50 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 144		784	
Üksikisiku tulumaks		300		266
Sotsiaalmaks		838		762
Kohustuslik kogumispension		25		25
Töötuskindlustusmaksed		75		78
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 144	1 238	784	1 131

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	38 750	3 610	1 055 247
Akumuleeritud kulum		-109 029	-10 783	-2 144	-121 956
Jääkmaksumus	336 047	567 811	27 967	1 466	933 291
Ostud ja parendused				2 998	2 998
Amortisatsioonikulu		-20 305	-7 374	-1 046	-28 725
31.12.2012					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	38 750	6 608	1 058 245
Akumuleeritud kulum		-129 334	-18 157	-3 190	-150 681
Jääkmaksumus	336 047	547 506	20 593	3 418	907 564
Ostud ja parendused			820	10 739	11 559
Amortisatsioonikulu		-20 306	-6 729	-2 640	-29 675
31.12.2013					
Soetusmaksumus	336 047	676 840	39 570	17 347	1 069 804
Akumuleeritud kulum		-149 640	-24 886	-5 830	-180 356
Jääkmaksumus	336 047	527 200	14 684	11 517	889 448

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	587 041	65 227	521 814		3,83%	euro	29.08.2016
Pikaajalised laenud kokku	587 041	65 227	521 814				
Muud laenukohustused							
K.Koitla	35 000	10 000	25 000		3%	euro	09.04.2016
Muud laenukohustused kokku	35 000	10 000	25 000				
Laenukohustused kokku	622 041	75 227	546 814				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	652 268	652 268			5,2%	euro	29.08.2013
Pikaajalised laenud kokku	652 268	652 268					
Muud laenukohustused							
K.Koitla	55 000	10 000	45 000		3%	euro	09.04.2016
Muud laenukohustused kokku	55 000	10 000	45 000				
Laenukohustused kokku	707 268	662 268	45 000				

Pangalaenu tagatised:

- 1.Ühishüpoteek OÜ Varemurru kinnistutele;
- 2.OÜ Koitla Varahalduse garantii.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	365	365		
Võlad töövõtjatele	2 471	2 471		
Maksuvõlad	1 238	1 238		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 074	4 074		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	590	590		
Võlad töövõtjatele	2 308	2 308		
Maksuvõlad	1 131	1 131		
Muud võlad	26	26		
Saadud ettemaksed	198	198		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 253	4 253		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
töötasu	1 067	1 018
puhkusereserv	1 404	1 290
Kokku võlad töövõtjatele	2 471	2 308

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	192 212	163 182
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	192 212	163 182
Kokku müügitulu	192 212	163 182
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 55203 puhkelaagrite korraldamine	192 212	163 182
Kokku müügitulu	192 212	163 182

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	30 554	35 040
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 210	329
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 593	912
Energia	5 282	3 877
Elektrienergia	5 282	3 877
Muud	5 813	716
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	48 452	40 874

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	4 688	2 345
Kütus	4 688	2 345
Mitmesugused bürookulud	1 200	75
Uurimis- ja arengukulud	257	205
Riiklikud ja kohalikud maksud	217	0
Hooldus- ja remondikulud	24 974	11 403
Muud	8 325	8 926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 661	22 954

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	19 539	14 744
Sotsiaalmaksud	6 653	5 335
Kokku tööjõukulud	26 192	20 079
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Koitla Varahaldus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		55 000

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		5 000
Tütarettevõtjad	5 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 810	3 388
autokompensatsioon		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2014

OÜ VAREMURRU (registrikood: 11364811) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KOITLA	Juhatuse liige	24.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 166
Kokku	295 569

Jätta majandusaruande kasum summas 23166,00 jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	192212	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Koitla Varahaldus	10683496	Rohuneeme mnt 52a, Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4496834
Faks	+372 4496834
Mobiiltelefon	+372 51981708
E-posti aadress	aivar@varemurru.ee
E-posti aadress	aivar@catering.ee
E-posti aadress	info@varemurru.ee