

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Vimco Grupp

registrikood: 10901508

talu nimi: Vanaõue

küla: Vihi

vald: Suure-Jaani

postisihthnumber: 71402

maakond: Viljandi

telefon: +372 4357121

e-posti aadress: info@vanaoue.ee

veebilehe aadress: www.vanaoue.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Vimco Grupp OÜ alustas majanduslikku tegevust 2002 aasta sügisel.

Aruandeaasta põhitegevuseks oli :

1. seminariteenus;
2. toitlustamine ja peolauad;
3. aktiivsed tegevused;
4. majutus;
5. suve- ja talvepäevad.

Aruandeaasta müügitulu oli 2125679 krooni, eelmisel majandusaastal 2951005 krooni.

Aruandeaastal investeeriti põhivaradesse 952688 krooni. Suure-Jaani ehitati PRIA toetusrahade abiga uus külalistemaja koos kohvikuga. Kohvikus tootlustatakse külalisi ja valmistatakse pagari-kondiitritooteid. Toodang realiseeritakse terves Eestis. Külalistemaja valmis lõplikult 2010 aastal. Järgneval majandusaastal investeeritakse põhivaradesse 500000 krooni.

Järgneva majandusaasta eesmärgiks on kasvatada müügitulude mahtu 15%.

Aruandeaastal sai juhatuse liige töötasu 52200 krooni.

Osaühingus töötas keskmiselt 7 töötajat, kes said 2009.a töötasu keskmiselt kokku 377381 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust Vimco Grupp OÜ 2010 a. raamatupidamise aastaaruande lehekülgede 4-13 koostamise õigsuse eest.

Juhatus kinnitab, et

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- 3) raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev;
- 4) aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 116	8 911	2
Nõuded ja ettemaksed	38 036	434 393	3,4
Varud	132 878	43 210	5
Kokku käibevara	182 030	486 514	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 811 410	6 290 761	6
Kokku põhivara	6 811 410	6 290 761	
Kokku varad	6 993 440	6 777 275	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 780 841	1 300 000	8
Võlad ja ettemaksed	244 072	1 032 759	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	3 024 913	2 332 759	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 397 853	1 050 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 397 853	1 050 000	
Kokku kohustused	4 422 766	3 382 759	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 350 516	3 338 337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-823 842	12 179	
Kokku omakapital	2 570 674	3 394 516	
Kokku kohustused ja omakapital	6 993 440	6 777 275	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 125 679	2 951 005	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 288 764	-1 323 432	
Mitmesugused tegevuskulud	-451 673	-692 198	7
Tööjõukulud	-580 184	-600 160	12,13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-432 039	-295 678	6
Muud ärikulud	-3 412	-547	
Ärikasum (-kahjum)	-630 393	38 990	
Finantstulud ja -kulud	-193 449	-26 811	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-823 842	12 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-823 842	12 179	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-630 393	38 990	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	432 039	295 678	6
Kokku korrigeerimised	432 039	295 678	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	396 357	351 874	3,4
Varude muutus	-89 668	6 221	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-788 687	243 386	4,9
Laekunud intressid	58	189	
Kokku rahavood äritegevusest	-680 294	936 338	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-952 688	-4 208 821	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-952 688	-4 208 821	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 304 880	2 450 000	8
Saadud laenude tagasimaksed	-1 476 186	-100 000	8
Makstud intressid	-193 507	-27 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 635 187	2 323 000	
Kokku rahavood	2 205	-949 483	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 911	958 394	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 205	-949 483	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 116	8 911	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	3 338 337	3 382 337
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			12 179	12 179
31.12.2009	40 000	4 000	3 350 516	3 394 516
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-823 842	-823 842
31.12.2010	40 000	4 000	2 526 674	2 570 674

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 2526674 krooni (31.12.09 3350516 krooni).

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01.01.2010 kaasneb sellega tulumaksukohustus 21% 530602 krooni väljamakstavalt summalt (31.12.2009 703608 krooni).

Seega bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1996072 krooni (31.12.09 2646908 krooni).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vimco Grupp OÜ 2010.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on sätestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimkonna juhendid.

Vimco Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrokontrol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 10000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse kasutuselevõtmisel 100% kuludesse. Nende kohta peetakse bilansi välist arvestust.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maharvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	20
masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	3

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhisel meetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	11 116	8 911
Kokku raha	11 116	8 911

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 440	4 819	
Ostjatelt laekumata arved	9 440	4 819	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	144	361 195	4
Ettemaksed	28 452	68 379	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	38 036	434 393	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 421	342 131	
Üksikisiku tulumaks		4 000		2 226
Sotsiaalmaks		11 849		8 573
Kohustuslik kogumispension		100		
Töötuskindlustusmaksed		1 509		1 090
Ettemaksukonto jääk	144		19 064	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	144	20 879	361 195	11 889

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	124 382	34 714
tagatishaha	8 496	8 496
Kokku varud	132 878	43 210

Varude allahindlust ei toimunud aruande aastal.

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008											
Soetusmaksumus	382 136	1 396 724	118 644	13 551	286 550	418 745	367 830	365 159		365 159	2 930 594
Akumuleeritud kulum		-93 542	-13 052	-13 551	-152 207	-178 810	-280 624				-552 976
Jääkmaksumus	382 136	1 303 182	105 592	0	134 343	239 935	87 206	365 159		365 159	2 377 618
Ostud ja parendused			15 833			15 833		3 445 828	747 160	4 192 988	4 208 821
Muud ostud ja parendused			15 833			15 833		3 445 828	747 160	4 192 988	4 208 821
Amortisatsioonikulu		-150 156	-40 476		-52 068	-92 544	-52 978				-295 678
31.12.2009											
Soetusmaksumus	382 136	1 396 724	134 477	13 551	286 550	434 578	367 830	3 810 987	747 160	4 558 147	7 139 415
Akumuleeritud kulum		-243 698	-53 528	-13 551	-204 275	-271 354	-333 602				-848 654
Jääkmaksumus	382 136	1 153 026	80 949		82 275	163 224	34 228	3 810 987	747 160	4 558 147	6 290 761
Ostud ja parendused		718 946					226 798		6 944	6 944	952 688
Amortisatsioonikulu		-213 291	-42 324		-91 974	-134 298	-84 450				-432 039
Ümberklassifitseerimised		3 810 987			502 900	502 900	244 260	-3 810 987	-747 160	-4 558 147	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		3 810 987						-3 810 987		-3 810 987	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					502 900	502 900	244 260		-747 160	-747 160	
31.12.2010											
Soetusmaksumus	382 136	5 926 657	275 269		648 658	923 927	518 426		6 944	6 944	7 758 090
Akumuleeritud kulum		-456 989	-236 644		-155 457	-392 101	-97 590				-946 680
Jääkmaksumus	382 136	5 469 668	38 625		493 201	531 826	420 836		6 944	6 944	6 811 410

Lisa 7 Kasutusrent (kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	40 882	106 166
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	32 360	48 245
1-5 aasta jooksul	60 228	87 264

Alusvaluuta on EURO.

Kasutusrendil on 2 sõidukit lepingu tähtaegadega 01.02.2011, 28.02.2014.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
juriidilise isiku laen	2 280 000	2 280 000					
laen	384 724	384 724			6,957	eur	10.03.2020
Lühiajalised laenud kokku	2 664 724	2 664 724					
Pikaajalised laenud							
eraisiku laen	90 000		90 000				
laen	1 423 970	116 117	1 307 853				
Pikaajalised laenud kokku	1 513 970	116 117	1 397 853				
Laenukohustused kokku	4 178 694	2 780 841	1 397 853				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
juriidilise isiku laen	1 300 000	1 300 000					
Lühiajalised laenud kokku	1 300 000	1 300 000					
Pikaajalised laenud							
eraisikulaen	1 050 000		1 050 000				
Pikaajalised laenud kokku	1 050 000		1 050 000				
Laenukohustused kokku	2 350 000	1 300 000	1 050 000				

Eraisiku laen on intressita.

Juriidilise isiku laenult makstakse intressi igal kuul 5000 krooni.

Laenud on tagatiseta.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	127 695	970 709	
Võlad töövõtjatele	95 498	48 161	
Maksuvõlad	20 879	11 889	4
Muud võlad	0	2 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	244 072	1 032 759	

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osakapital koosneb ühest osast, mille nimiväärtus on 40000 EEK.		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 125 679	2 951 005
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 125 679	2 951 005
Kokku müügitulu	2 125 679	2 951 005
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
puhkemajutus	784 321	819 870
toitlustamine ürituselt	483 694	444 729
jookide serveerimine	184 891	187 080
muud liigitamata teenused	672 773	1 499 326
mujal liigitamata eriehitustööd		
Kokku müügitulu	2 125 679	2 951 005

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	429 581	446 283	13
Sotsiaalmaksud	150 603	153 877	
Kokku tööjõukulud	580 184	600 160	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7	

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	52 200	76 744

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Vimco Grupp (registrikood: 10901508) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEHIS LUUKEN	Juhatuse liige	03.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 350 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-823 842
Kokku	2 526 674

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	784321	36.90%	Jah
Muu teenindus	96099	672773	31.65%	Ei
Toitlustamine üritustel	56211	483694	22.75%	Ei
Jookide serveerimine	56301	184891	8.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mehis Luuken	38404236022	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4357121
E-posti aadress	info@vanaoue.ee