

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing RTP

registrikood: 11382708

tänava/talu nimi, Peetsi

maja ja korteri number:

küla: Konju küla

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41714

telefon: +372 55681084

e-posti aadress: robertpeets@gmail.com

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Tööjõukulud	13
Lisa 7 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ RTP registreerimisaadress on Toila vald, Konju küla, Peetsi . Ettevõtte alustas oma tegevust 2007. aasta septembris ja põhitegevuseks on sportliku ja vabaaja meelelahutuse pakkumine elanikkonnale (EMTAK 93299).

2007. aastal alustati tegevust tuubipargi rajamisega Illuka vallas Pannjärvel. Investeeritud selleks on omanikud ise . Laenud on antud pikaajaliselt ja tagasimaksmine toimub vastavalt võimalustele. Esimesed tegevusaastad kulusid tuubimäe väljaehitamiseks, soetati talvised liugumistuubid, eskalaator ja suvetuubirada. Ehitati stardimajake ja laskumisterass, mida laiendati ka järgmisel aastal. Tööle hakkas tuubimägi 2008. aasta septembrikuust ning 2009.aastal laiendati tuubiradu ning soetati juurde spetsiaalsed suvetuubid .2010. aastal ehitati väikelastele liivakast ja paigutati parki kaks batuuti. 2011.aasta juuni lõpuks valmis pargis ka MTÜ Mäekeskuse poolt tellitud ja prantsuse firma ehitatud viis seiklusrada. Käsunduslepingu alusel opereerib osaühing ka seiklusparki, kuna kõik vahendid selleks olid firmal olemas. Soetati juurde ka turvavarustust, et suurendada pargi läbilaskevõimet.

Esimesel tegutsemisaastal palgalist tööjõudu ei kasutatud ja kellelegi töötasu ega muid hüvitisi ei makstud , kuid alates 2009. aasta jaanuarist võeti seoses äritegevuse laienemisega tööle üks osalise tööajaga töötaja, kes töötas kuni 2010.aasta septembrini. 2010.aasta lõpul palgalist tööjõudu ei kasutatud. 2011. aastal võeti tööle kaks inimest töötukassa kaudu ja teisest poolaastast pakuti osalist tööaega veel kolmele üliõpilasele .

2012.aastaks oli planeeritud investeerida seikluspargi laiendamisse, mida tänaseks päevaks on ka tehtud.

OÜ RTP on jätkuvalt tegev ka edaspidi.

Osaühingu juhatusse kuulub kolm võrdse osaluse ja võrdse sõnaõigusega liiget. Juhatuseliikme tasu kellelegi makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ RTP juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemusi ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

OÜ RTP on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011. aasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 833	5 478
Nõuded ja ettemaksed	8 525	228
Varud	1 790	58
Kokku käibevara	13 148	5 764
Põhivara		
Materiaalne põhivara	112 336	116 669
Kokku põhivara	112 336	116 669
Kokku varad	125 484	122 433
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	955
Võlad ja ettemaksed	2 718	4 977
Kokku lühiajalised kohustused	2 718	5 932
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	119 754	114 606
Kokku pikaajalised kohustused	119 754	114 606
Kokku kohustused	122 472	120 538
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 840	3 196
Registreerimata osakapital	0	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 940	-2 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 112	577
Kokku omakapital	3 012	1 895
Kokku kohustused ja omakapital	125 484	122 433

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	31 148	17 945
Muud äritulud	2 790	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 786	0
Mitmesugused tegevuskulud	-5 831	-1 631
Tööjõukulud	-16 485	-6 101
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 698	-9 536
Muud ärikulud	-48	-101
Ärikasum (kahjum)	90	576
Finantstulud ja -kulud	1 022	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 112	577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 112	577

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	90	576
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 698	9 536
Kokku korrigeerimised	9 698	9 536
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 297	-160
Varude muutus	-1 732	-58
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 258	1 147
Kokku rahavood äritegevusest	-2 499	11 041
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 365	-1 087
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 365	-1 087
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	32 000	955
Saadud laenude tagasimaksed	-27 807	-8 927
Makstud intressid	-716	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	5	639
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 737	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 219	-7 333
Kokku rahavood	-2 645	2 621
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 478	2 857
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 645	2 621
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 833	5 478

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196		-2 517	679
Aruandeaasta kasum (kahjum)			577	577
Emiteeritud osakapital		639		639
31.12.2010	3 196	639	-1 940	1 895
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 196	639		3 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 112	1 112
Emiteeritud osakapital	639	-639		0
Muutused muudest omanike sissemaksetest	5			5
31.12.2011	3 840	0	-828	3 012

Vastavalt Ärisaadustikust tulenevatele nõuetele on omakapitali tehtud sissemaksed omanike poolt, et viia osakapital täiseurodeks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ RTP 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ RTP kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kuna 01.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ RTP seisuga 01.01.2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse üldjuhul soetusmaksumuses, vajadusel korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse samuti soetusmaksumuses.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varudes kajastatakse põhitegevuse laiendamiseks soetatud materjalide ja müügiks mineva kauba jääke soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on kajastatud bilansis kas otseses soetusmaksumuses või kaalutud keskmises ostuhinnas müügiks minevate kaupade puhul.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab tulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300.-eurost ja kasuliku tööeaga üle

ühe aasta. Varad, mille kasutusiga on üle 2 aasta kuid soetusmaksumus alla 300.-euro, loetakse erandkorras samuti põhivarasse.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastast on erinevatele põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised, rajatised 2 - 20%
- arvutid ja arvutisüsteemid 20- 40%

- masinad ja seadmed 5 - 40%

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300.-krooni

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised, rajatised	5 - 50 aastat
masinad, seadmed	3 - 20 aastat
arvutid, arvutisüsteemid	5 - 8 aastat
muu põhivara	2 - 10 aastat

Amortisatsiooni arvestusel lähtutakse varade eeldatavast kasulikust elueast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinev kasulik eluiga, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Kui põhivara objekt koosneb komponentidest, millel on sarnased omadused ja sama kasulik eluiga, võetakse arvele ühtse varana kuid raamatupidamislikult märgitakse ära kogused.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste (tasumise tähtaeg on kuni 12 kuud alates bilansi-päevast) korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustusi (laene), mille tagasimakse tähtaeg on pikem kui 12 kuud bilansipäevast, kajastatakse pikaajalise kohustusena.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- OÜ RTP-le olulist mõju omavad omanikud või ettevõtted;
- tegevjuhtkond ja juhtorgani liikmed;
- eelpool loetletud isikute lähikondlased.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulud kajastatakse raamatupidamises nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	755	1 458
Arvelduskontod	2 078	4 020
Kokku raha	2 833	5 478

OÜ RTP-l on kaks arveldusarvet - üks Swedpangas ja teine SEB-pagas. Aasta algul olnud arveldusarve Sampo pangas on suletud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	214
Ostjatelt laekumata arved	214
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	285
Muud nõuded	8 026
Laenu nõuded	8 026
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 525

Muud nõuded- MTÜ Mäekeskusele antud laen koos intressiga vastavalt lepingule.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009						
Soetusmaksumus	56 830	830	78 395	79 225		136 055
Akumuleeritud kulum	-4 771	-178	-5 989	-6 167		-10 938
Jääkmaksumus	52 059	652	72 406	73 058		125 117
Ostud ja parendused	118		19	19	949	1 086
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	118					118
Muud ostud ja parendused			19	19	949	968
Amortisatsioonikulu	-3 797	-166	-5 470	-5 636	-102	-9 535
Muud muutused	1					1
31.12.2010						
Soetusmaksumus	56 949	830	78 414	79 244	949	137 142
Akumuleeritud kulum	-8 568	-344	-11 459	-11 803	-102	-20 473
Jääkmaksumus	48 381	486	66 955	67 441	847	116 669
Ostud ja parendused		340	2 739	3 079	2 286	5 365
Amortisatsioonikulu	-3 800	-194	-5 547	-5 741	-157	-9 698
31.12.2011						
Soetusmaksumus	56 949	1 170	81 153	82 323	3 235	142 507
Akumuleeritud kulum	-12 368	-538	-17 006	-17 544	-259	-30 171
Jääkmaksumus	44 581	632	64 147	64 779	2 976	112 336

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	14	8
Võlad töövõtjatele	1 137	0
Maksuvõlad	821	898
Muud võlad	746	4 070
Kokku võlad ja ettemaksed	2 718	4 976

Võlad tarnijatele- AS EMT arved, mis saabunud jaanuaris ja mille tasumistähtaeg saabumata.

Võlad töövõtjatele- detsembrikuu töötasu, mis makstud jaanuari algul.

Maksuvõlad- töötasu ja käibemaksu arveldused, mille tasumistähtaeg saabumata.

Muud võlad- töötasu viitvõlad, mille tähtaeg saabub veebruaris.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 265	4 539
Sotsiaalmaksud	4 219	1 562
Kokku tööjõukulud	16 484	6 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Osaühingus RTP on alates juuli lõpust üks täiskohaga töötaja ja aasta jooksul on tööd pakutud neljale osalise tööajaga töötajale.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		119 754	119 631

seotud osapooled on juhatuse liikmed, kes on finantseerinud OÜ RTP ja MTÜ Mäikeskus, kellele on antud laenu sihtfinantseerimise omaosaluseks.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing RTP (registrikood: 11382708) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND PEETS	Juhatuseliige	01.06.2012
PEETER KÜMMEL	Juhatuseliige	02.06.2012
ROBERT PEETS	Juhatuseliige	02.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 112
Kokku	-828
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

aruandeaasta kasum läheb eelmiste aastate kahjumi katmiseks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	30634	98.35%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Kümmel	38204115729	Eesti	1280 EUR
Robert Peets	38403212233	Konju küla, Konju küla, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1280 EUR
Roland Peets	35711202267		1280 EUR
Viive Peets	45806222262	Konjumõisa tee, Peetsi, Konju küla, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1280 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55681084
E-posti aadress	robertpeets@gmail.com