

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

Tegevusaruanne

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

2011. aastal moodustas Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ müügitulu 238 322 EURi ja aruandeaasta kahjum oli 6 593 EURi. Kahjumi peamine põhjus oli tingitud tegevuse alustamisega hooaja keskelt. Aruande kahjum on plaanis katta järgmiste perioodide arvelt.

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

Aruandeaastal töötas Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ-s keskmiselt täistööajale taandatuna 5 töötajat. Töötajatele arvestatud tasude üldsumma majandusaastal oli 36 764 EURi (sisaldab sotsiaalmaksu, töötuskindlustusmakset ja puhkusereservi).

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

	2011	
Müügitulu	238 322	
Kahjum	- 6 593	
Bilansimaht	13 601	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,7	= käibevara / lühiajalised kohustused
Puhasrentaablus (%)	-2,8%	= kahjum / müügitulu * 100
ROA (%)	-48%	= kahjum / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	26.04.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 053	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	11 577	0	3,4
Kokku käibevara	12 630	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	971	0	5
Kokku põhivara	971	0	
Kokku varad	13 601	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 694	0	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	17 694	0	
Kokku kohustused	17 694	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 593	0	
Kokku omakapital	-4 093	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	13 601	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	26.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	238 322	9
Muud äritulud	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-175 460	10
Mitmesugused tegevuskulud	-32 082	11
Tööjõukulud	-36 764	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-87	5
Muud ärikulud	-523	
Ärikasum (kahjum)	-6 593	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 593	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	26.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 593	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	87	5
Kokku korrigeerimised	87	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 577	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 694	
Kokku rahavood äritegevusest	-389	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 058	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 058	
Kokku rahavood	-1 447	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 447	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 053	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.04.2011	2 500		2 500
26.04.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 593	-6 593
31.12.2011	2 500	-6 593	-4 093

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ 2011. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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 arvatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-4 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	26.04.2011
Sularaha kassas	574	0
Arvelduskontod	479	2 500
Kokku raha	1 053	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 536	
Ostjatelt laekumata arved	11 536	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 577	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 299
Üksikisiku tulumaks		1 280
Sotsiaalmaks		2 756
Kohustuslik kogumispension		76
Töötuskindlustusmaksed		248
Ettemaksukonto jääk	41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	6 659

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
26.04.2011			
Soetusmaksumus	1 058	1 058	1 058
Akumuleeritud kulum	-87	-87	-87
Jääkmaksumus	971	971	971
31.12.2011			
Jääkmaksumus	971	971	971

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 358	
Võlad töövõtjatele	3 702	7
Maksuvõlad	6 659	4
Muud võlad	110	
Muud viitvõlad	110	
Saadud ettemaksed	2 865	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 694	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011
Töötasude kohustus	3 143
Puhkusetasude kohustus	559
Kokku võlad töövõtjatele	3 702

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	26.04.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtusega 2 500 eurot		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	26.04.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	238 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	238 322
Kokku müügitulu	238 322
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Müügitulud tennisekeskuse käitusest	221 950
Müügitulud ürituste ja turniiride korraldamisest	12 914
Müügitulud reklaamist	3 458
Kokku müügitulu	238 322

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	26.04.2011 - 31.12.2011
Energia	69 183
Elektrienergia	28 289
Soojusenergia	40 894
Üür ja rent	94 078
Veevarustus ja heitvee ärajuhtimise teenus	7 628
Muud	4 571
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	175 460

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	26.04.2011 - 31.12.2011
Mitmesugused bürookulud	2 607
Uurimis- ja arengukulud	504
Lähetuskulud	145
Klienditeeninduse teenus	14 937
Raamatupidamisteenus	4 775
Remondi- ja hoolduskulud	3 617
Transpordikulud	1 458
Pangateenused	732
Sidekulud	479
Muud	2 828
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 082

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	26.04.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	27 435
Sotsiaalmaksud	9 329
Kokku tööjõukulud	36 764
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5

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

	31.12.2011
	Kohustused
Emaettevõtja	114
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 763

	26.04.2011 - 31.12.2011
	Ostud
Emaettevõtja	170 889
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	15 287

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

Aruande digitaalallkirjad

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ (registrikood: 12096075) 26.04.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI TORN	Juhatuse liige	03.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 593
Kokku	-6 593
Katmine	
Järgneva aasta kasumist	6 593
Kokku	6 593

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ kahjumi põhjus oli tingitud tegevuse alustamisest hooaja keskel. 2012 aasta eesmärgiks on kasvatada käivet ning jõuda kasumisse läbi efektiivsema opereerimismudeli ja läbi selle taastada omakapital.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 593
Kokku	-6 593
Katmine	
Järgneva aasta kasumist	6 593
Kokku	6 593

Rocca al Mare Tennisekeskus OÜ kahjumi põhjus oli tingitud tegevuse alustamisest hooaja keskel. 2012 aasta eesmärgiks on kasvatada käivet ning jõuda kasumisse läbi efektiivsema opereerimismudeli ja läbi selle taastada omakapital.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	221950	93.13%	Jah
Mujal liigitamata sporditegevus	93199	12914	5.42%	Ei

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