

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Hortus

registrikood: 10052570

tänava/talu nimi, Riia mnt.87

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80019

telefon: +372 4438740, +372 5093173

faks: +372 4432550

e-posti aadress: viivi@elin.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Hortus OÜ põhitegevuseks on põhivara korrashoid ja välja rentimine.

2011 aastal oli välja renditud Vee 10 hoone, kus tegutseb ööklubi Sugar. 2011 aasta põhitulu moodustus Vee 10 rentimisest. Renditulu oli 15200 eurot, millest põhiosa läheb pangalaenu tagasimaksmiseks.

2011 aastal Hortus OÜ töölepinguga töötajaid tööle vormistatud ei olnud ning seoses sellega ei ole makstud ka töötasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	6 823	9 275
Finantsinvesteeringud	403 047	403 047
Nõuded ja ettemaksed	36 919	15 083
Kokku käibevara	446 789	427 405
Põhivara		
Materiaalne põhivara	93 793	102 935
Kokku põhivara	93 793	102 935
Kokku varad	540 582	530 340
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	318 403	372 485
Võlad ja ettemaksed	3 728	5 086
Kokku lühiajalised kohustused	322 131	377 571
Kokku kohustused	322 131	377 571
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 712	68 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 683	55 878
Kokku omakapital	218 451	152 769
Kokku kohustused ja omakapital	540 582	530 340

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	117 500	116 773
Mitmesugused tegevuskulud	-29 235	-38 203
Tööjõukulud	0	563
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 142	-9 142
Muud ärikulud	-905	-807
Ärikasum (kahjum)	78 218	69 184
Finantstulud ja -kulud	-12 535	-13 305
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 683	55 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 683	55 879

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	78 218	69 184
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 142	9 142
Kokku korrigeerimised	9 142	9 142
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	263	-291
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 358	-5 675
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood äritegevusest	86 265	72 365
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-22 100	-8 309
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 100	-8 309
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 963
Saadud laenude tagasimaksed	-47 316	-34 375
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 766	-15 578
Makstud intressid	-12 535	-13 310
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-66 617	-59 300
Kokku rahavood	-2 452	4 756
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 275	4 519
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 452	4 756
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 823	9 275

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	68 770	96 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 878	55 878
31.12.2010	25 565	2 556	124 648	152 769
Vigade parandamise mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	25 565	2 556	124 647	152 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			65 683	65 683
Muud muutused omakapitalis	-65		65	0
31.12.2011	25 500	2 556	190 395	218 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hortus 2011 aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Hortus kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2 lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha- ja pangakontod koosnevad sularahast kassas ja pangaarvetel olevast vabast rahajäägist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad ning lootusetud nõuded kirjendatakse aruandeperioodi kuluks.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale muid varude soetamisega otseselt seotud transportkulusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on üldreeglina bilansis kajastatud vähemalt 50000 kroonise soetusmaksumusega üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutusajaga varasid. Varad soetusmaksumusega alla 50000 krooni kantakse kasutuselevõtul kohe kuludesse. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hnkijatele, laenud, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Hortus OÜ seotud osapooli ei ole.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	77	387
Arvelduskontod	6 746	8 888
Kokku raha	6 823	9 275

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	120	383
Ostjatelt laekumata arved	120	383
Muud nõuded	36 799	14 700
Laenunõuded	36 799	14 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 919	15 083

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 195	1 202
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 195	1 202

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 686	98 722	35 840	35 840	136 248
Akumuleeritud kulum		-17 600	-6 571	-6 571	-24 171
Jääkmaksumus	1 686	81 122	29 269	29 269	112 077
Amortisatsioonikulu		-1 974	-7 168	-7 168	-9 142
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 686	98 722	35 840	35 840	136 248
Akumuleeritud kulum		-19 574	-13 739	-13 739	-33 313
Jääkmaksumus	1 686	79 148	22 101	22 101	102 935
Amortisatsioonikulu		-1 974	-7 168	-7 168	-9 142
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 686	98 722	35 840	35 840	136 248
Akumuleeritud kulum		-21 548	-20 907	-20 907	-42 455
Jääkmaksumus	1 686	77 174	14 933	14 933	93 793

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikulaen	29 000	29 000		
Elin	60 659	60 659		
Swedbank	228 744	228 744		
Lühiajalised laenud kokku	318 403	318 403		
Laenukohustused kokku	318 403	318 403		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Elinist	82 158	82 158		
Laen Viivilt	30 039	30 039		
Laen Swedbank	253 522	253 522		
Lühiajalised laenud kokku	365 719	365 719		
Kapitalirendikohustused kokku	6 766	6 766		
Laenukohustused kokku	372 485	372 485		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 533	3 884
Maksuvõlad	1 195	1 202
Kokku võlad ja ettemaksed	3 728	5 086

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 500	25 565
Osade arv (tk)	25 500	400

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	117 500	116 773
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	117 500	116 773
Kokku müügitulu	117 500	116 773
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ostetud kauba müügist	117 500	116 773
Kokku müügitulu	117 500	116 773

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hortus (registrikood: 10052570) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige (juhataja)	19.04.2012
NIKOLAI VESSELOV	Juhatuse liige	19.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 683
Kokku	190 395

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 683
Kokku	190 395

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	117500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viivi Vesselova	45010054248		21573 EUR
Nikolai Vesselov	34905284249		3927 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4438740
Faks	+372 4432550
Mobiiltelefon	+372 5093173
E-posti aadress	viivi@elin.ee