

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Koogi Arenduse OÜ

registrikood: 11275651

tänava/talu nimi, Narva mnt 7D
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5068095

faks: +372 6272121

e-posti aadress: tony@vdi.ee, toomas.valter@mail.ee, tony@ubs.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 Varud	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUAANE

2006. aastal toimus 2556 eurose osakapitaliga Koogi Arenduse OÜ asutamine, mis moodustab 100% osakapitalist. Osaühingu põhitegevusala on kinnisvara-arendusega seonduv.

Osaühingu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kahe liikmeline. Osaühingul puudub nõukogu.

2011. aasta majandustegevus

2006. aastal osteti Koogi I kinnistu kinnisvaraarenduse eesmärgil ning algatati detailplaneering nimetatud kinnistule.

2011.a. majandusaasta lõppes 18 eurose kahjumiga.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 inimest ja töötajate palgakulu puudus.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3	3	2
Nõuded ja ettemaksed	1 060	1 060	3
Varud	333 862	333 862	4
Kokku käibevara	334 925	334 925	
Kokku varad	334 925	334 925	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	48 696	48 696	6
Kokku lühiajalised kohustused	48 696	48 696	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	263 223	263 205	5
Kokku pikaajalised kohustused	263 223	263 205	
Kokku kohustused	311 919	311 901	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	1 200	1 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 268	21 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18	-2 118	
Kokku omakapital	23 006	23 024	
Kokku kohustused ja omakapital	334 925	334 925	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-2 062	
Mitmesugused tegevuskulud	-18	-1	8
Muud ärikulud	0	-55	
Ärikasum (kahjum)	-18	-2 118	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18	-2 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18	-2 118	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18	-2 118	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-885	3
Varude muutus	0	-2 365	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	2 475	6
Kokku rahavood äritegevusest	-18	-2 893	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	18	2 875	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18	2 875	
Kokku rahavood	0	-18	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3	21	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-18	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	3	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 200	21 386	25 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 118	-2 118
31.12.2010	2 556	1 200	19 268	23 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-18	-18
31.12.2011	2 556	1 200	19 250	23 006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koogi Arenduse 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 väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid, s.h. antud laenuid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajalist nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Muud kulutused koosnevad ka laenukasutuse kulutustest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, väljastatud võlakirjad 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 korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on kohustuslik moodustada 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses,

võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi. 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.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	3	3
Kokku raha	3	3

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 060	1 060
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 060	1 060

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lõpetamata ehitised	333 862	333 862
Kokku varud	333 862	333 862

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Van Dahl Investment OÜ	131 889		131 889	
Toomas Valter	131 334		131 334	
Pikaajalised laenud kokku	263 223		263 223	
Laenukohustused kokku	263 223		263 223	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Van Dahl Investments OÜ	131 871		131 871	
Toomas Valter	131 334		131 334	
Pikaajalised laenud kokku	263 205		263 205	
Laenukohustused kokku	263 205		263 205	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 490	3 490
Intressivõlad	45 205	45 205
Kokku võlad ja ettemaksed	48 695	48 695

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital on 2556 eurot, mis jaguneb kaheks osaks nimiväärtustega 1278 eurot.		

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Ostetud teenused	0	2 062
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	2 062

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttele töötajaid ei ole ja juhatuse liikmetele tasusid makstud ei ole.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Koogi Arenduse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegevjuhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid;

Aruande digitaalallkirjad

Koogi Arenduse OÜ (registrikood: 11275651) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VALTER	Juhatuse liige	15.06.2012
TÕNU RADIK	Juhatuse liige	20.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18
Kokku	19 250
Katmine	
Kokku	19 250

Aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18
Kokku	19 250

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Van Dahl Investments OÜ	10559139	Vana-Sauga 42	1278 EUR
Toomas Valter	35912150312		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6272121
Mobiiltelefon	+372 5068095
E-posti aadress	toomas.valter@mail.ee
E-posti aadress	tony@ubs.ee
E-posti aadress	tony@vdi.ee