

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Berg Hotellprojekt OÜ

registrikood: 10126771

tänava/talu nimi, Saekoja 36a

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50107

telefon: +372 5297709, +372 7301303

faks: +372 7301301

e-posti aadress: colordia@colordia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

AS Berg Hotellprojekt on asutatud 30.09.1996.a.

Seoses ettevõtte restruktureerimisega on alates 01.07.2008.a OÜ-i Berg Hotellprojekt aktiivne majandustegevus peatunud. Juhatuse liikmele ja nõukogu liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 725	3 744
Nõuded ja ettemaksed	245 664	239 365
Kokku käibevarad	249 389	243 109
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	759 617	759 617
Kokku põhivarad	759 617	759 617
Kokku varad	1 009 006	1 002 726
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	403	403
Võlad ja ettemaksed	17 436	17 435
Kokku lühiajalised kohustised	17 839	17 838
Kokku kohustised	17 839	17 838
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	793 144	793 144
Kohustuslik reservkapital	45 876	45 876
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 218	110 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 929	35 456
Kokku omakapital	991 167	984 888
Kokku kohustised ja omakapital	1 009 006	1 002 726

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-19	-2
Ärikasum (kahjum)	-19	-2
Muud finantstulud ja -kulud	19 948	35 458
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 929	35 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 929	35 456

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Berg Hotellprojekt 2016. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Vastavalt Raamatupidamise seaduse § 3 sätestatud kriteeriumidele kuulub OÜ Berg Hotellprojekt väikeettevõtete hulka ning lähtudes sellest on 2016 aasta majandusaasta aruanne koostatud lühendatud versioonis. Uue aruandevormiga on viidud vastavusse ka 2015 majandusaasta võrdlusandmed.

Vigade korrigeerimine

2016 aastal korrigeeritakse 2015 aasta kasumit. 2015 majandusaasta kasumit vähendatakse 13649 eurot.

Lisarea nimetus	31.12.2015	Muutus	31.12.2015
jaotamata kasum	145 868	-13 649	132 219

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu -

kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. 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 maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes muud ärikulud. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	764 205	4 588	759 617
Ostjatelt laekumata arved	764 205	4 588	759 617
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	118	118	
Muud nõuded	240 958	240 958	
Laenuõuded	94 541	94 541	
Intressinõuded	146 417	146 417	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 005 281	245 664	759 617

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	764 205	4 588	759 617
Ostjatelt laekumata arved	764 205	4 588	759 617
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	118	118	
Muud nõuded	234 659	234 659	
Laenuõuded	94 541	94 541	
Intressinõuded	140 118	140 118	
Kokku nõuded ja ettemaksed	998 982	239 365	759 617

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10	10
Maksuvõlad	4 195	4 195
Muud võlad	13 231	13 231
Dividendivõlad	13 231	13 231
Kokku võlad ja ettemaksed	17 436	17 436

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10	10
Maksuvõlad	4 195	4 195
Muud võlad	13 230	13 230
Dividendivõlad	13 230	13 230
Kokku võlad ja ettemaksed	17 435	17 435

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	793 144	793 144
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	921 767	994 274

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2017

Berg Hotellprojekt OÜ (registrikood: 10126771) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS TOMBERG	Juhatuse liige	15.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 929
Kokku	152 147
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 147
Kokku	152 147

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 929
Kokku	152 147
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 147
Kokku	152 147

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Tomberg	35806292745	Soinaste küla, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	793144 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301303
Faks	+372 7301301
Mobiiltelefon	+372 5297709
E-posti aadress	colordia@colordia.ee