

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Vormsi Talu OÜ

registrikood: 10011140

tänava/talu nimi, Kärreotsa

maja ja korteri number: Suuremõisa küla

linn: Vormsi vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 91312

e-posti aadress: no.spam@datadoctor.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Vormsi Talu OÜ põhitegevus on olnud digitaalsete andmete taastamine kõvaketastelt, mälukaartidelt ja -pulkadelt ning teistelt andmekandjatelt. 2014.a. võeti vastu otsus lõpetada infotehnoloogilised tegevused, väljuda IT ettevõtlusest ning keskenduda kinnisvarale ja maaettevõtlusele.

2014.a. seisuga omab Vormsi Talu OÜ osalusi järgmistes ettevõtetes: Max 123 AS, Metsamees OÜ, Raybike OÜ.

2014.a. põhilise käibe moodustab kinnisvara rent Koeru vallas Järvamaal.

Juhatuse liikmetele 2014.a. eraldi tasu ei makstud. Töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 894	38 229	2
Finantsinvesteeringud	8 673	8 673	3
Nõuded ja ettemaksed	99 369	121 287	4
Kokku käibevara	111 936	168 189	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	57 776	11 865	5,6
Materiaalne põhivara	164 855	151 061	7
Kokku põhivara	222 631	162 926	
Kokku varad	334 567	331 115	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 495	17 078	8
Võlad ja ettemaksed	5 619	5 130	9
Kokku lühiajalised kohustused	24 114	22 208	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	101 874	120 370	8
Kokku pikaajalised kohustused	101 874	120 370	
Kokku kohustused	125 988	142 578	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 913	121 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 042	61 768	
Kokku omakapital	208 579	188 537	
Kokku kohustused ja omakapital	334 567	331 115	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	19 347	14 660	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-17 818	-42 969	11
Brutokasum (-kahjum)	1 529	-28 309	
Üldhalduskulud	-13 587	-15 389	12
Muud ärikulud	-40	0	
Ärikasum (kahjum)	-12 098	-43 698	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	45 911	0	6
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 882	114 566	
Intressikulud	-10 379	-6 478	8
Muud finantstulud ja -kulud	0	36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 316	64 426	
Tulumaks	-1 274	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 042	61 768	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 098	-43 698	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 927	11 722	7
Kokku korrigeerimised	7 927	11 722	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 138	611	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	177	256	9
Kokku rahavood äritegevusest	31 144	-31 109	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 720	-15 557	7
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	108 000	
Antud laenud	-17 836	-25 000	
Antud laenude tagasimaksed	4 581	1 269	
Laekunud intressid	2 915	48	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 060	68 760	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-17 078	-1 363	8
Makstud intressid	-10 379	-6 478	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	10 650	
Makstud dividendid	-4 500	-7 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 462	-2 658	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 419	-6 849	
Kokku rahavood	-34 335	30 802	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 229	7 427	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 335	30 802	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 894	38 229	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 113	511	131 145	136 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61 768	61 768
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2013	5 113	511	182 913	188 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 042	25 042
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2014	5 113	511	202 955	208 579

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vormsi Talu OÜ 2014. 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.

Vormsi Talu OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.- euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Piiramata kasutuseaga objekti, maa, ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
kassa ja pangakontod	3 894	38 229
Kokku raha	3 894	38 229

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	12 573	12 573
Soetamine	6 500	6 500
Müük müügihinnas või lunastamine	-10 650	-10 650
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	250	250
31.12.2013	8 673	8 673
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	8 673	8 673
31.12.2014	8 673	8 673
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	8 673	8 673

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		875		1 063
Käibemaks	366		2 680	
Ettemaksukonto jääk	3 440		2 018	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 806	875	4 698	1 063

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11241623	OÜ Metsamees	Eesti	õlle tootmine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
OÜ Metsamees	11 114	45 911	57 025
Kokku	11 114	45 911	57 025

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12008886	Raybike OÜ	Eesti	Sporditarvete tootmine	11	11

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Raybike OÜ	751	751
Kokku	751	751

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus		35 309	35 309	7 877	43 186
Akumuleeritud kulum		-20 742	-20 742	-6 218	-26 960
Jääkmaksumus		14 567	14 567	1 659	16 226
Ostud ja parendused	136 460	10 097	10 097		146 557
Amortisatsioonikulu	-1 980	-9 196	-9 196	-546	-11 722
31.12.2013					
Soetusmaksumus	136 460	45 406	45 406	7 877	189 743
Akumuleeritud kulum	-1 980	-29 938	-29 938	-6 764	-38 682
Jääkmaksumus	134 480	15 468	15 468	1 113	151 061
Ostud ja parendused	21 720				21 720
Amortisatsioonikulu	-1 596	-5 767	-5 767	-564	-7 927
Muud muutused	783	-782	-782		1
31.12.2014					
Soetusmaksumus	158 180	22 658	22 658	2 805	183 643
Akumuleeritud kulum	-2 793	-13 739	-13 739	-2 256	-18 788
Jääkmaksumus	155 387	8 919	8 919	549	164 855

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu tagasimaksed	18 495	18 495		
Lühiajalised laenud kokku	18 495	18 495		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	101 874		90 660	11 214
Pikaajalised laenud kokku	101 874		90 660	11 214
Laenukohustused kokku	120 369	18 495	90 660	11 214
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu tagasimaksed	17 078	17 078		
Lühiajalised laenud kokku	17 078	17 078		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	120 370		33 512	86 858
Pikaajalised laenud kokku	120 370		33 512	86 858
Laenukohustused kokku	137 448	17 078	33 512	86 858

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 244	1 244
Maksuvõlad	875	875
Muud võlad	3 500	3 500
Dividendivõlad	3 500	3 500
Kokku võlad ja ettemaksed	5 619	5 619
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 067	1 067
Maksuvõlad	1 063	1 063
Muud võlad	3 000	3 000
Dividendivõlad	3 000	3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	5 130	5 130

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 347	14 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 347	14 660
Kokku müügitulu	19 347	14 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenuste müügist	6 615	14 660
Tulud kinnisvara rendist	12 732	0
Kokku müügitulu	19 347	14 660

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-2 823	-3 783
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-7 068	-27 173
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-291
Amortisatsioonikulu	-7 927	-11 722
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-17 818	-42 969

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-5 698	-3 915
Elektrienergia	-2 589	-736
Kütus	-3 109	-3 179
Mitmesugused bürookulud	-1 444	-1 364
Muud	-4 145	-7 411
sõidukite remont ja hooldus	-2 300	-2 699
Kokku üldhalduskulud	-13 587	-15 389

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

2014.a, Vormsi Talu OÜ-l töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	94 808	81 553	0

2014	Antud laenud		Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	17 500		4 245
2013	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	17 073	26 924	1 000

Vormsi Talu OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Vormsi Talu OÜ (registrikood: 10011140) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARKADI TAMMIK	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 042
Kokku	202 955

Aruandeaasta kasum kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	177 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 042
Kokku	202 955

Otsustati aruandeaasta kasumit mitte jagada ja kanda see eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12732	65.81%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	6615	34.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arkadi Tammik	36905074724		5113 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	no.spam@datadoctor.ee