

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Aldamor

registrikood: 10139354

tänavanimi, maja ja korteri number: Sõpruse pst 170-46

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13424

telefon: +372 6411022, +372 55561270

e-posti aadress: keegel@keegel.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Aldamor põhitegevus on Rae Keeglisaali haldamine. Müügitulu aruandeperioodil oli 89 320 eurot ja majandusaasta lõpetati 431 euro suuruse puhaskasumiga.

2012. aastal valmis uus spordi- ja vaba aja keskus Peetri külla, mille ehitamiseks kasutati sihtfinantseerimist ja pangalaenu.

201. aastal on plaanis suurendada käivet 10-15%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 385	5 304	2
Nõuded ja ettemaksed	2 606	1 894	
Varud	3 466	2 319	3
Kokku käibevara	12 457	9 517	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	481 253	512 070	5
Kokku põhivara	481 253	512 070	
Kokku varad	493 710	521 587	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 335	26 407	6
Võlad ja ettemaksed	6 770	8 748	7
Kokku lühiajalised kohustused	34 105	35 155	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	304 378	331 666	6
Kokku pikaajalised kohustused	304 378	331 666	
Kokku kohustused	338 483	366 821	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 587	9 587	
Kohustuslik reservkapital	64	64	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 115	150 632	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	461	-5 517	
Kokku omakapital	155 227	154 766	
Kokku kohustused ja omakapital	493 710	521 587	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	89 320	85 477	9
Muud äritulud	0	751	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 922	-13 180	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 135	-13 754	
Tööjõukulud	-23 163	-22 333	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 817	-30 818	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 283	6 143	
Intressikulud	-8 822	-11 660	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	461	-5 517	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	461	-5 517	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 283	6 143	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 817	30 818	
Kokku korrigeerimised	30 817	30 818	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-712	-887	
Varude muutus	-1 147	-275	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 978	-7 299	
Kokku rahavood äritegevusest	36 263	28 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-26 360	-32 715	
Makstud intressid	-8 822	-11 660	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 182	-44 375	
Kokku rahavood	1 081	-15 875	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 304	21 179	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 081	-15 875	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 385	5 304	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	9 587	64	150 632	160 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 517	-5 517
31.12.2014	9 587	64	145 115	154 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)			461	461
31.12.2015	9 587	64	145 576	155 227

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aldamor aruandeperioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Aldamor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendi nr 2 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude hindamiseks kasutatakse lõpetamata toodangu inventuuri bilansipäeva seisuga. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooninormiks on 5-40% sõltuvalt põhivara eeldatavast kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste "varade ja kohustuste maksubaas" majanduslikku sisu ning edasiliikunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida. 1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksu-kuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	3 102	1 989
Kassa	3 283	3 315
Kokku raha	6 385	5 304

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	3 466	2 319
Kokku varud	3 466	2 319

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 439	1 398
Üksikisiku tulumaks	338	362
Sotsiaalmaks	950	960
Kohustuslik kogumispension	53	54
Töötuskindlustusmaksed	66	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 846	2 849

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	570 361	16 868	587 229
Akumuleeritud kulum	-40 400	-3 941	-44 341
Jääkmaksumus	529 961	12 927	542 888
Amortisatsioonikulu	-28 518	-2 300	-30 818
31.12.2014			
Soetusmaksumus	570 361	16 868	587 229
Akumuleeritud kulum	-68 918	-6 241	-75 159
Jääkmaksumus	501 443	10 627	512 070
Amortisatsioonikulu	-28 518	-2 299	-30 817
31.12.2015			
Soetusmaksumus	570 361	16 868	587 229
Akumuleeritud kulum	-97 436	-8 540	-105 976
Jääkmaksumus	472 925	8 328	481 253

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	48	48		
Lühiajalised laenud kokku	48	48		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	257 165	27 287	229 878	
Pikaaajaline laen omanikelt	74 500		74 500	
Pikaajalised laenud kokku	331 665	27 287	304 378	
Laenukohustused kokku	331 713	27 335	304 378	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	48	48		
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	26 359	26 359		
Lühiajalised laenud kokku	26 407	26 407		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	257 166	0	257 166	
Pikaaajaline laen omanikelt	74 500	0	74 500	
Pikaajalised laenud kokku	331 666		331 666	
Laenukohustused kokku	358 073	26 407	331 666	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	472 925	501 443
Kokku	472 925	501 443

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 702	2 702
Võlad töövõtjatele	1 222	1 222
Maksuvõlad	2 846	2 846
Kokku võlad ja ettemaksed	6 770	6 770
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 677	4 677
Võlad töövõtjatele	1 222	1 222
Maksuvõlad	2 849	2 849
Muud võlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 748	8 748

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 222	1 222
Kokku võlad töövõtjatele	1 222	1 222

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 320	85 477
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	89 320	85 477
Kokku müügitulu	89 320	85 477
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõbustus- ja vaba aja tegevus	89 320	85 477
Renditulu		
Kokku müügitulu	89 320	85 477

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	0	751
Kokku muud äritulud	0	751

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	17 312	16 668
Sotsiaalmaksud	5 851	5 665
Kokku tööjõukulud	23 163	22 333
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	74 500	74 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	14 594	14 844

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2016

Osaühing Aldamor (registrikood: 10139354) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU LOHK	Juhatuse liige	30.03.2016
RAIVO PÄIVALILL	Juhatuse liige	31.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	461
Kokku	145 576
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 576
Kokku	145 576

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	461
Kokku	145 576
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 576
Kokku	145 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	89320	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Päivalill	35805060212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1917 EUR
Kalju Lohk	36308020219		7668 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411022
Mobiiltelefon	+372 55561270
E-posti aadress	keegel@keegel.ee