

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osaühing Nimetu Kuressaare

registrikood: 10415156

tänava/talu nimi, Tallinna 3

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93819

telefon: +372 4533020

mobiil: +372 5253492

e-posti aadress: pubvaekoda@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üldinfo

Nimetu Kuressaare OÜ põhitegevusala on toitlustamine. EMTAK kood 56101- restoranid jm. toitlustuskohad.

Nimetu Kuressaare OÜ osanikud on Eesti eraisik (40%) ning Eesti juriidiline isik (60%).

Äritegevuse ülevaade

2016. aastal oli Nimetu Kuressaare OÜ müügitulu 241 032 eurot, mis on 4 % suurem kui oli müügitulu 2015. aastal.

Aruandeperioodil esines puhaskasum 8099 eurot.

Põhivahendeid soetati 3445 € eest.

2016.aastal osanikele dividende ei makstud.

Finantspositsiooni ülevaade

Nimetu Kuressaare OÜ äritegevus toimub Saare Maakonnas.

Töötajad ja juhtkond

2016. aastal oli töötajate keskmine arv 8, tööjõukulud koos maksudega olid 90 374 eurot.

Garantiisid juhatuse liikmetele väljastatud ei ole, juhatuse liikme tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 081	2 182	2
Nõuded ja ettemaksed	16 932	19 256	3
Varud	10 430	10 178	4
Kokku käibevarad	29 443	31 616	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 970	6 655	6
Kokku põhivarad	7 970	6 655	
Kokku varad	37 413	38 271	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 720	5 720	7
Võlad ja ettemaksed	15 607	18 020	8
Kokku lühiajalised kohustised	18 327	23 740	
Kokku kohustised	18 327	23 740	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	10
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 177	8 996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 099	2 725	
Kokku omakapital	19 086	14 531	
Kokku kohustised ja omakapital	37 413	38 271	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	241 032	231 285	11
Muud äritulud	1 362	1 554	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 089	-125 531	12
Mitmesugused tegevuskulud	-8 702	-7 605	
Tööjõukulud	-90 374	-93 701	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 130	-1 557	
Ärikasum (kahjum)	8 099	4 445	
Intressikulud	0	-720	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 099	3 725	
Tulumaks	0	-1 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 099	2 725	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 099	4 445	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 130	1 557	
Kokku korrigeerimised	2 130	1 557	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 324	4 788	
Varude muutus	-252	-994	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 413	4 715	
Kokku rahavood äritegevusest	9 888	14 511	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 445	-2 691	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 445	-2 691	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenuade tagasimaksed	-3 000	-3 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-315	
Makstud intressid	0	-720	
Makstud dividendid	0	-4 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 000	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-3 544	-3 544	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 544	-12 579	
Kokku rahavood	-101	-759	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 182	2 941	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-101	-759	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 081	2 182	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 555	255	16 540	19 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 725	2 725
Muutused muudest omanike sissemaksetest			-4 000	-4 000
Muud muutused omakapitalis			-3 544	-3 544
31.12.2015	2 555	255	11 721	14 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 099	8 099
Muud muutused omakapitalis			-3 544	-3 544
31.12.2016	2 555	255	16 276	19 086

Jaotamata kasumist on maha arvatud osanike otsuse põhjal 1/5 (3545) antud laenust firmale (pankrotis), kes on likvideeritud äriregistrist ning laenu tagasisaamine on ebatõenäoline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nimetu Kuressaare OÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid), mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Nimetu Kuressaare OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu vaadatakse igat nõuet eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilanssist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 320.- €.

Varad maksumusega alla 320.- € ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta kantakse kuludesse nende soetamise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas põhivara gruppidele on järgmised:

- Inventar, seadmed ja masinad 10-25% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 €

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on moodustatud 10 % osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud ole müüjalt ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud Nimetu Kuressaare OÜ omanikke ning juhatuse liikmeid ja nende lähisugulasi ning osalust ja juhatuse liikmeks olemist mõnes teises firmas, kellega on toimunud aasta jooksul tehinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontode jääk	205	458
Sularaha kassas	1 876	1 724
Kokku raha	2 081	2 182

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 737	3 737	
Ostjatelt laekumata arved	3 737	3 737	
Muud nõuded	7 087	7 087	
Laenunõuded	7 087	7 087	
Üüri tagatisraha	6 108	6 108	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 932	16 932	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 891	2 891	
Ostjatelt laekumata arved	2 891	2 891	
Muud nõuded	10 632	10 632	
Laenunõuded	10 632	10 632	
Üüri tagatisraha	5 733	5 733	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 256	19 256	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	10 430	10 178
Müügiks ostetud kaubad	10 430	10 178
Kokku varud	10 430	10 178

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 567	1 679
Üksikisiku tulumaks	671	704
Erisoodustuse tulumaks	3	2
Sotsiaalmaks	1 636	1 731
Kohustuslik kogumispension	97	98
Töötuskindlustusmaksed	114	125
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 088	4 339

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	7 670	7 670	17 047	24 717
Akumuleeritud kulum	-3 933	-3 933	-15 263	-19 196
Jääkmaksumus	3 737	3 737	1 784	5 521
Ostud ja parendused	2 691	2 691		2 691
Muud ostud ja parendused	2 691	2 691		2 691
Amortisatsioonikulu	-1 085	-1 085	-472	-1 557
31.12.2015				
Soetusmaksumus	10 361	10 361	17 047	27 408
Akumuleeritud kulum	-5 018	-5 018	-15 735	-20 753
Jääkmaksumus	5 343	5 343	1 312	6 655
Ostud ja parendused	3 445	3 445		3 445
Muud ostud ja parendused	3 445	3 445		3 445
Amortisatsioonikulu	-1 716	-1 716	-414	-2 130
31.12.2016				
Soetusmaksumus	12 510	12 510	17 047	29 557
Akumuleeritud kulum	-5 438	-5 438	-16 149	-21 587
Jääkmaksumus	7 072	7 072	898	7 970

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised võlakirjad							
Osanikud	2 720	2 720			2		31.12.2017
Lühiajalised võlakirjad kokku	2 720	2 720					
Laenukohustised kokku	2 720	2 720					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Osanikud	5 720	5 720			2	31.12.2016	
Pikaajalised laenud kokku	5 720	5 720					
Laenukohustised kokku	5 720	5 720					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 430	1 430
Võlad töövõtjatele	8 260	8 260
Maksuvõlad	4 088	4 088
Muud võlad	1 829	1 829
Muud viitvõlad	1 829	1 829
Kokku võlad ja ettemaksed	15 607	15 607
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 753	3 753
Võlad töövõtjatele	8 151	8 151
Maksuvõlad	4 339	4 339
Muud võlad	1 777	1 777
Muud viitvõlad	1 777	1 777
Kokku võlad ja ettemaksed	18 020	18 020

Vaata lisa 5 ja lisa 9.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Palgavõlgnevus	5 013	5 150
Puhkuse kohustuse reserv	3 247	3 001
Kokku võlad töövõtjatele	8 260	8 151

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	241 032	231 285
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	241 032	231 285
Kokku müügitulu	241 032	231 285
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ostetud kauba müügist	241 032	231 285
Kokku müügitulu	241 032	231 285

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	83 455	81 933
Üür ja rent	26 058	24 510
Kommunaalkulud	11 193	10 653
Muud	12 383	8 435
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	133 089	125 531

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	65 523	68 698
Sotsiaalmaksud	23 520	24 605
VÕS alusel makstud tasud	1 224	362
Haigushüvitised	107	36
Kokku tööjõukulud	90 374	93 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 087		10 562	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 720		5 720

OÜ CX Consulting (osalusega 60%) laen 2000.- intressiga 720.- (2%) tähtajaga 4 aastat. (vaata lisa nr. 7)

Nõue 7087.- € Kuressaare Pritsumaja OÜ-le (pankrotis), seotud juhatuse liikme kaudu. (vaata lisa nr. 3)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing Nimetu Kuressaare (registrikood: 10415156) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTTI MIKAEL LAINE	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 099
Kokku	16 276
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 276
Kokku	16 276

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 099
Kokku	16 276
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 276
Kokku	16 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	241032	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ CX Consulting	10818598	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1533 EUR (Lihtomand)
Andres Altrof	37204160232	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1022 EUR (Ühisomand)
Monika Altrof	46712060016	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1022 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533020
Faks	+372 4536913
E-posti aadress	pubvaekoda@hotmail.ee