

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osühing Vaarao

registrikood: 10578852

tänavatalu nimi, Viru pst 6
maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 5205905, +372 3924318

e-posti aadress: eestiranna@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Firma 2016.a põhitegevusalaks oli enda kinnisvara üürileandmine Sillamäe linnas.

Realiseerimise netokäive moodustas 2016.aastal 128852 eurot, aruandeaasta kahjum 29 eurot. Aruandeaasta keskmine töötajate arv - 3 inimest, töötasufond 13030 eurot, juhatuse liikme tasu ei välja maksnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	393	896
Nõuded ja ettemaksed	11 912	33 634
Kokku käibevarad	12 305	34 530
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	94 950	93 270
Kinnisvarainvesteeringud	494 213	494 213
Materiaalsed põhivarad	94 384	95 260
Kokku põhivarad	683 547	682 743
Kokku varad	695 852	717 273
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	41 869	41 070
Võlad ja ettemaksed	13 028	33 477
Kokku lühiajalised kohustised	54 897	74 547
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	137 762	139 562
Kokku pikaajalised kohustised	137 762	139 562
Kokku kohustised	192 659	214 109
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	499 905	533 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29	-33 815
Kokku omakapital	503 193	503 164
Kokku kohustised ja omakapital	695 852	717 273

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	128 852	192 584
Muud äritulud	226	4 395
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 703	-169 534
Mitmesugused tegevuskulud	-23 363	-29 589
Tööjõukulud	-17 419	-26 843
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-875	-656
Muud ärikulud	-2 620	-1 673
Ärikasum (kahjum)	2 098	-31 316
Intressikulud	-2 069	-2 499
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29	-33 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29	-33 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-gu VAARAO 31.12.2016.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja raha voogune aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööajast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 20-36%

Transpordivahendid 20%

Maa ei amortiseeru.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	42	264
Arvelduskontod	351	632
Kokku raha	393	896

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 869	11 869
Ostjatelt laekumata arved	11 869	11 869
Ettemaksed	43	43
Muud makstud ettemaksed	43	43
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 912	11 912
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 832	11 832
Ostjatelt laekumata arved	11 832	11 832
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	162	162
Ettemaksed	21 640	21 640
Muud makstud ettemaksed	21 640	21 640
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 634	33 634

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	914	162	
Üksikisiku tulumaks	99		486
Erisoodustuse tulumaks	64		69
Sotsiaalmaks	673		1 793
Kohustuslik kogumispension	13		50
Töötuskindlustusmaksed	28		91
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 791	162	2 489

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	494 213
31.12.2015	494 213
31.12.2016	494 213

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	102 294	110 411
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	18 334	15 605

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	92 999	12 074	12 074	105 073
Akumuleeritud kulum	0	-12 074	-12 074	-12 074
Jääkmaksumus	92 999	0	0	92 999
Ostud ja parendused		2 917	2 917	2 917
Amortisatsioonikulu		-656	-656	-656
31.12.2015				
Soetusmaksumus	92 999	2 917	2 917	95 916
Akumuleeritud kulum		-656	-656	-656
Jääkmaksumus	92 999	2 261	2 261	95 260
Amortisatsioonikulu		-876	-876	-876
31.12.2016				
Soetusmaksumus	92 999	2 917	2 917	95 916
Akumuleeritud kulum		-1 532	-1 532	-1 532
Jääkmaksumus	92 999	1 385	1 385	94 384

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske bank	74 318	41 869	32 449	
Laen omanikult	105 313		105 313	
Pikaajalised laenud kokku	179 631	41 869	137 762	
Laenukohustised kokku	179 631	41 869	137 762	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske bank	114 819	41 070	73 749	
Laen omanikult	65 813		65 813	
Pikaajalised laenud kokku	180 632	41 070	139 562	
Laenukohustised kokku	180 632	41 070	139 562	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 930	6 930
Võlad töövõtjatele	860	860
Maksuvõlad	1 791	1 791
Muud võlad	3 447	3 447
Muud viitvõlad	3 447	3 447
Kokku võlad ja ettemaksed	13 028	13 028
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 832	29 832
Võlad töövõtjatele	1 156	1 156
Maksuvõlad	2 489	2 489
Kokku võlad ja ettemaksed	33 477	33 477

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	13 031	20 062
Sotsiaalmaksud	4 388	6 781
Kokku tööjõukulud	17 419	26 843
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 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	94 950	105 313	93 270	65 813

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

Osaühing Vaarao (registrikood: 10578852) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GUŠTŠIN	Juhatuse liige	18.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	499 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29
Kokku	499 934
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	499 934
Kokku	499 934

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	102295	79.39%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	17020	13.21%	Ei
Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4778	9537	7.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Guštšin	35502272278		2620 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3924318
Mobiiltelefon	+372 5205905
E-posti aadress	eestiranna@gmail.com