

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Lossihaldus

registrikood: 10881310

tänavatalu nimi, Sangaste mõis
maja ja korteri number:

küla: Lossiküla

vald: Sangaste vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67001

telefon: +372 5042554

e-posti aadress: info@sangasteloss.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Lossihaldus põhitegevus aastal 2015 oli projektijuhtimisteenuse osutamine, millega jätkatakse ka käesoleval aastal. Juhatuse liikmetele eraldi tasusid ei makstud.

Suhtarvud	2015	2014
Müügitulu	2500	2000
Puhaskasum	46694	-58851
Puhasrentaablus	1 868	-2 943
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,39	0
ROA	7	-10
ROE	956	141
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / äritulud * 100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused		
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100		
ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100		

Heiki Moltsaar

Juhatuse liige /allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57	584	
Nõuded ja ettemaksed	49 517	2 200	2
Kokku käibevara	49 574	2 784	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	501 000	232 500	4
Kinnisvarainvesteeringud	17 600	0	5
Materiaalne põhivara	93 719	342 905	6
Kokku põhivara	612 319	575 405	
Kokku varad	661 893	578 189	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 710	0	
Kokku lühiajalised kohustused	6 710	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	650 300	620 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	650 300	620 000	
Kokku kohustused	657 010	620 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 623	14 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 694	-58 851	
Kokku omakapital	4 883	-41 811	
Kokku kohustused ja omakapital	661 893	578 189	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 500	2 000	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32	-11 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-170	-247	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 459	-20 589	
Muud ärikskulud	-171	-274	
Kokku ärikskasum (-kahjum)	-3 332	-30 110	
Intressikulud	-53 708	-118 233	
Muud finantstulud ja -kulud	103 734	89 492	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 694	-58 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 694	-58 851	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 332	-30 110
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 459	20 589
Muud korrigeerimised	4	0
Kokku korrigeerimised	5 463	20 589
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 183	2 110
Laekunud intressid	31 956	0
Makstud intressid	-46 997	-7 048
Muud rahavood äritegevusest	0	617 251
Kokku rahavood äritegevusest	-10 727	602 792
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-17 600	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0
Antud laenud	0	-22 500
Antud laenude tagasimaksed	0	46 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 100	24 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	162 000	33 800
Saadud laenude tagasimaksed	-131 700	-662 393
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 300	-628 593
Kokku rahavood	-527	-1 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	584	2 385
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-527	-1 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57	584

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	14 228	17 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-58 851	-58 851
31.12.2014	2 556	256	-44 623	-41 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 694	46 694
31.12.2015	2 556	256	2 071	4 883

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lossihaldus 2015. aasta 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 Lossihaldus kasumiaruanne on koostatud RTJ –2 lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ülejäänud nõuete osas on ettevõtte juhtkond veendumusel, et need laekuvad. Kõik nõuded on kajastatud tegelikus väärtuses nende tekkimise momendil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud maad, hooned, mida osaühing hoiab turu-väärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana neid varaobjekte, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulukuks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis oluliselt tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Tulud

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Muud nõuded	49 500	49 500
Laenunõuded	49 500	49 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 517	49 517
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 200	2 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 200	2 200

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	17	2 200
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	2 200

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	232 500	232 500
31.12.2014	232 500	232 500
		Kokku
	Muud	
31.12.2014	232 500	232 500
Soetamine	268 500	268 500
31.12.2015	501 000	501 000

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	17 600	17 600
31.12.2015		
Soetusmaksumus	17 600	17 600
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	17 600	17 600

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	81 700	318 126	16 105	16 105	65 821	481 752
Akumuleeritud kulum	0	-63 530	-16 105	-16 105	-38 624	-118 259
Jääkmaksumus	81 700	254 596	0	0	27 197	363 493
Amortisatsioonikulu		-14 268			-6 320	-20 588
Müügid			-16 105	-16 105	-3 188	-19 293
Muud muutused			16 105	16 105	3 188	19 293
31.12.2014						
Soetusmaksumus	81 700	318 126	0	0	62 633	462 459
Akumuleeritud kulum	0	-77 798	0	0	-41 756	-119 554
Jääkmaksumus	81 700	240 328	0	0	20 877	342 905
Amortisatsioonikulu		-4 415			-1 044	-5 459
Ümberklassifitseerimised		-293 680			-62 633	-356 313
Muud ümberklassifitseerimised		-293 680			-62 633	-356 313
Muud muutused		69 786			42 800	112 586
31.12.2015						
Soetusmaksumus	81 700	24 446			0	106 146
Akumuleeritud kulum	0	-12 427			0	-12 427
Jääkmaksumus	81 700	12 019			0	93 719

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	533 000		533 000	
Laen	5 300		5 300	
Laen	62 000		62 000	
Laen	50 000		50 000	
Pikaajalised laenud kokku	650 300		650 300	
Laenukohustused kokku	650 300		650 300	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen	620 000		620 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	620 000		620 000	
Laenukohustused kokku	620 000		620 000	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 500	2 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 500	2 000
Kokku müügitulu	2 500	2 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projektijuhtimisteenuse osutamine	2 500	2 000
Kokku müügitulu	2 500	2 000

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttele puuduvad palgalised töötajad.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud ei tasusid ega olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ Lossihaldus (registrikood: 10881310) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI MOLTSAAR	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 694
Kokku	2 071

Kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	2500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ SandStone Capital	12521081	Võru linn, Võru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042554
E-posti aadress	info@sangasteloss.ee