

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osaühing Kaljuvara

registrikood: 10889919

tänava/talu nimi, Joa tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10127

e-posti aadress: kaljuvara@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Intressikulud	10
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Kaljuvara kanti äriregistrisse 05. septembril 2002. aastal

2016. aastal oli osaühingu Kaljuvara põhiliseks tegevusalaks enda kinnisvara välja rentimine ning kinnisvara ost-müük ja vahendamine. Samas valdkonnas plaanitakse jätkata ka 2017.aastal.

Aruandeaastal oli osaühingu müügitulu 127 030 eurot.

OÜ Kaljuvara juhataja on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhataja hinnangul on osaühing jätkuvalt tegutsev.

Finanssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu	127 030	81 198
Käibe kasv (%)	56,4%	18,1%
Puhasrentaablus (%)	61%	245%
ROE (%)	16%	50%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	4,62	184,78

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 502	13 530	
Finantsinvesteeringud	180 000	0	
Nõuded ja ettemaksed	178 839	83 476	2
Varud	37 147	120 847	3
Kokku käibevarad	409 488	217 853	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	293	293	
Materiaalsed põhivarad	497 350	570 485	4
Kokku põhivarad	497 643	570 778	
Kokku varad	907 131	788 631	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	87 656	0	5
Võlad ja ettemaksed	1 021	1 180	6
Kokku lühiajalised kohustised	88 677	1 180	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	343 944	390 792	5
Kokku pikaajalised kohustised	343 944	390 792	
Kokku kohustised	432 621	391 972	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	512	512	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 591	194 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 851	198 987	
Kokku omakapital	474 510	396 659	
Kokku kohustised ja omakapital	907 131	788 631	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	127 030	81 198	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-3 700	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 912	-15 771	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 749	-26 852	4
Muud ärikulud	-4 238	-1 847	
Ärikasum (kahjum)	80 131	33 028	
Intressikulud	-14 287	-14 007	10
Muud finantstulud ja -kulud	12 007	179 966	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 851	198 987	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 851	198 987	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaljuvara raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning arvestuse ja aruandluse rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. Osaühing Kaljuvara kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi¹.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded (laenud), millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on esitatud lühiajalistena ja üle ühe aasta pikaajalistena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses üle 1000 euro, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast

Finantskohustised

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena ja üle ühe aasta on esitatud pikaajalistena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

OÜ Kaljuvara aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke ;
2. juhatuse liikmeid;
3. eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 839	2 839
Ostjatelt laekumata arved	2 839	2 839
Muud nõuded	176 000	176 000
Laenunõuded	176 000	176 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	178 839	178 839
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 002	6 002
Ostjatelt laekumata arved	6 002	6 002
Muud nõuded	77 474	77 474
Laenunõuded	35 055	35 055
Viitlaekumised	42 419	42 419
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 476	83 476

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	37 000	120 700
Müügiks ostetud kinnisvara	37 000	120 700
Ettemaksed varude eest	147	147
Kokku varud	37 147	120 847

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	625 300		625 300
Akumuleeritud kulum	-54 815		-54 815
Jääkmaksumus	570 485		570 485
Ostud ja parendused		9 500	9 500
Amortisatsioonikulu	-28 591	-158	-28 749
Müügid	-53 886		-53 886
31.12.2016			
Soetusmaksumus	571 414	9 500	580 914
Akumuleeritud kulum	-83 406	-158	-83 564
Jääkmaksumus	488 008	9 342	497 350

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Füüsilistelt isikutelt	48 756	48 756		
Juriidilistelt isikutelt	38 900	38 900		
Lühiajalised laenud kokku	87 656	87 656		
Pikaajalised laenud				
Juriidilistelt isikutelt	343 944		343 944	
Pikaajalised laenud kokku	343 944		343 944	
Laenukohustised kokku	431 600	87 656	343 944	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Juriidilistelt isikutelt	390 792		390 792	
Pikaajalised laenud kokku	390 792		390 792	
Laenukohustised kokku	390 792		390 792	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	431	431
Saadud ettemaksed	590	590
Muud saadud ettemaksed	590	590
Kokku võlad ja ettemaksed	1 021	1 021
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	555	555
Saadud ettemaksed	625	625
Muud saadud ettemaksed	625	625
Kokku võlad ja ettemaksed	1 180	1 180

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 030	81 198
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 030	81 198
Kokku müügitulu	127 030	81 198
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	127 030	81 198
Kokku müügitulu	127 030	81 198

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	13 912	15 771
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 912	15 771

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötajaid ei palgatud.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-14 287	-14 007
Kokku intressikulud	-14 287	-14 007

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kokku muud finantstulud ja -kulud	12 007	179 966

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperoodil juhatuse tasu ei määratud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing Kaljuvara (registrikood: 10889919) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO LAUR	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 851
Kokku	471 442
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	471 442
Kokku	471 442

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	127030	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Laur	37601190239		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012440
E-posti aadress	kaljuvara@gmail.com