

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Vergi Puhkemaja OÜ

registrikood: 10895707

tänavatalu nimi, Viru 20

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44308

telefon: +372 5153162

e-posti aadress: mkuusik@gmail.com

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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Vergi Puhkemaja OÜ asutati 2002.a oktoobris.

OÜ Vergi Puhkemaja peamiseks tegevusaladeks on kinnisvara üürimine ja rentimine, tehingud kinnisvaraga, kinnisvara arendus ja haldamine.

Juhatuse liikmetele 2015 aastal töötasu ei makstud, palgalist tööjõudu ei olnud.

2015 jätkus tavapärane majandustegevus üürimise alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 534	14 620	
Nõuded ja ettemaksed	23 091	5 017	2
Kokku käibevara	24 625	19 637	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	164 918	171 765	4
Materiaalne põhivara	27 505	3 019	5
Kokku põhivara	192 423	174 784	
Kokku varad	217 048	194 421	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 258	6 288	6
Võlad ja ettemaksed	1 926	1 262	3,7
Kokku lühiajalised kohustused	19 184	7 550	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 550	8 578	6
Võlad ja ettemaksed	20 087	20 069	7
Kokku pikaajalised kohustused	22 637	28 647	
Kokku kohustused	41 821	36 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 452	20 452	
Ülekurss	26 843	26 843	
Kohustuslik reservkapital	2 045	2 045	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 884	97 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 003	11 194	
Kokku omakapital	175 227	158 224	
Kokku kohustused ja omakapital	217 048	194 421	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	33 572	34 415	8
Muud äritulud	694	807	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 425	-10 385	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 531	-7 248	
Muud ärikulud	-4	-5 000	
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 306	12 589	
Intressikulud	-304	-1 396	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 003	11 194	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 003	11 194	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 306	12 589
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 531	7 248
Kokku korrigeerimised	7 531	7 248
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 774	5 028
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	664	-328
Makstud intressid	-304	-1 396
Muud rahavood äritegevusest	18	1 396
Kokku rahavood äritegevusest	23 441	24 537
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 170	-3 420
Antud laenud	-16 300	0
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 469	-3 419
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 970	1 400
Saadud laenude tagasimaksed	-12 028	-10 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 942	-8 700
Kokku rahavood	-13 086	12 418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 620	2 202
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 086	12 418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 534	14 620

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	20 452	26 843	2 045	97 690	147 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 194	11 194
31.12.2014	20 452	26 843	2 045	108 884	158 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)				17 003	17 003
31.12.2015	20 452	26 843	2 045	125 887	175 227

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vergi Puhkemaja OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvara-investeeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned	2-3 %
Masinaid ja seadmed	20-40 %

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 208	5 208
Ostjatelt laekumata arved	5 208	5 208
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 582	1 582
Muud nõuded	16 301	16 301
Laenunõuded	16 300	16 300
Intressinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 091	23 091
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 548	4 548
Ostjatelt laekumata arved	4 548	4 548
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	468	468
Tulevaste perioodide kulud	468	468
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 017	5 017

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		155	420
Ettemaksukonto jääk	1 582		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 582	155	420

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod	
	Kokku
31.12.2013	
Soetusmaksumus	228 231
Akumuleeritud kulum	-49 619
Jääkmaksumus	178 612
Amortisatsioonikulu	-6 847
31.12.2014	
Soetusmaksumus	228 231
Akumuleeritud kulum	-56 466
Jääkmaksumus	171 765
Amortisatsioonikulu	-6 847
31.12.2015	
Soetusmaksumus	228 231
Akumuleeritud kulum	-63 313
Jääkmaksumus	164 918

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	38 116	40 090
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-4 544	-5 675

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus		0		
Akumuleeritud kulum		0		
Jääkmaksumus		0		
Ostud ja parendused		3 420		3 420
Amortisatsioonikulu		-401		-401
31.12.2014				
Soetusmaksumus		3 420		3 420
Akumuleeritud kulum		-401		-401
Jääkmaksumus		3 019		3 019
Ostud ja parendused	500		24 670	25 170
Amortisatsioonikulu	0	-684	0	-684
31.12.2015				
Soetusmaksumus	500	3 420	24 670	28 590
Akumuleeritud kulum	0	-1 085	0	-1 085
Jääkmaksumus	500	2 335	24 670	27 505

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen osanikelt ja juhatuse liikmelt	11 288	11 288			6 %	31.12.2016
Arvelduslaen SEB pank AS	5 970	5 970			3 kuu EURIBOR + 2,95 %	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	17 258	17 258				
Pikaajalised laenud						
Laen osanikelt ja juhatuse liikmelt	2 550		2 550			31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	2 550		2 550			
Laenukohustused kokku	19 808	17 258	2 550			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen osanikelt ja juhatuse liikmelt	6 288	6 288			6 %	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	6 288	6 288				
Pikaajalised laenud						
Laen osanikelt ja juhatuse liikmelt	8 578		8 578		6 %	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	8 578		8 578			
Laenukohustused kokku	14 866	6 288	8 578			

Arvelduslaenu limiit on summas 10 000 eurot.

Tagatised: hüpoteek I jrk summas 63911,65 eurot,
hüpoteek II jrk summas 95867,47 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 771	1 771	
Maksuvõlad	155	155	
Intressivõlad	20 087		20 087
Kokku võlad ja ettemaksed	22 013	1 926	20 087

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	842	842	
Maksuvõlad	420	420	
Intressivõlad	20 069		20 069
Kokku võlad ja ettemaksed	21 331	1 262	20 069

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 572	34 415
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 572	34 415
Kokku müügitulu	33 572	34 415
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	33 572	34 415
Kokku müügitulu	33 572	34 415

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2015 aastal palgalist tööjõudu ei olnud.

Lisa 10 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	20 087	32 097
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 838	2 838

Juhatusel 2015 aastal tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Vergi Puhkemaja OÜ (registrikood: 10895707) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTI KUUSIK	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 003
Kokku	125 887
Jaotamine	
jätta kasum jaotamata	125 887
Kokku	125 887

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 003
Kokku	125 887
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	125 887
Kokku	125 887

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	33572	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marti Kuusik	37007040322	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	320000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153162
E-posti aadress	mkuusik@gmail.com