

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Vergi Puhkemaja OÜ

registrikood: 10895707

tänavatänu nimi, Viru 20

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 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 2014 aastal töötasu ei makstud, palgalist tööjõudu ei olnud.

2014 jätkus tavapärane majandustegevus üürimise alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 620	2 202	2
Nõuded ja ettemaksed	5 017	10 045	3
Kokku käibevara	19 637	12 247	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	171 765	178 612	5
Materiaalne põhivara	3 019	0	6
Kokku põhivara	174 784	178 612	
Kokku varad	194 421	190 859	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 288	5 288	7
Võlad ja ettemaksed	1 262	1 590	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	7 550	6 878	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 578	18 278	7
Võlad ja ettemaksed	20 069	18 673	8
Kokku pikaajalised kohustused	28 647	36 951	
Kokku kohustused	36 197	43 829	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 452	20 452	
Ülekurss	26 843	26 843	
Kohustuslik reservkapital	2 045	2 045	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 690	84 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 194	12 867	
Kokku omakapital	158 224	147 030	
Kokku kohustused ja omakapital	194 421	190 859	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	34 415	30 640	9
Muud äritulud	807	187	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 385	-4 243	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 248	-6 847	
Muud ärikulud	-5 000	-5 002	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 589	14 735	
Intressikulud	-1 396	-1 869	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 194	12 867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 194	12 867	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 589	14 735	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 248	6 847	
Kokku korrigeerimised	7 248	6 847	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 028	4 467	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-328	16	
Makstud intressid	-1 396	-1 869	
Muud rahavood äritegevusest	1 396	1 695	
Kokku rahavood äritegevusest	24 537	25 891	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 420	0	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 419	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 400	3 350	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 100	-29 330	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 700	-25 980	
Kokku rahavood	12 418	-88	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 202	2 290	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 418	-88	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 620	2 202	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	20 452	26 843	2 045	84 823	134 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)				12 867	12 867
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vergi Puhkemaja OÜ 2014. 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, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

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

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	885	628
Arvelduskontod	13 735	1 574
Kokku raha	14 620	2 202

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 045	5 045
Ostjatelt laekumata arved	5 045	5 045
Muud nõuded	5 000	5 000
Laenunõuded	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 045	10 045

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	420	574
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	420	574

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod	
	Kokku
31.12.2012	
Soetusmaksumus	228 231
Akumuleeritud kulum	-42 772
Jääkmaksumus	185 459
Amortisatsioonikulu	-6 847
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

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	40 090	37 065
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-5 675	-6 425

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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			
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen osanikelt ja juhatuse liikmelt	5 288	5 288			6 %	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	5 288	5 288				
Pikaajalised laenud						
Laen osanikelt ja juhatuse liikmelt	18 278		18 278		6 %	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	18 278		18 278			
Laenukohustused kokku	23 566	5 288	18 278			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 016	1 016	
Maksuvõlad	574	574	
Intressivõlad	18 673		18 673
Kokku võlad ja ettemaksed	20 263	1 590	18 673

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 415	30 640
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 415	30 640
Kokku müügitulu	34 415	30 640
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	34 415	30 640
Kokku müügitulu	34 415	30 640

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

2014 aastal palgalist tööjõudu ei olnud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 097	39 401
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 838	2 838

Juhatusel 2014 aastal tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Vergi Puhkemaja OÜ (registrikood: 10895707) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTI KUUSIK	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 194
Kokku	108 884
Jaotamine	
jätta kasum jaotamata	
Kokku	108 884

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 194
Kokku	108 884
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamata	
Kokku	108 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	34415	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