

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Vimco Grupp

registrikood: 10901508

talu nimi Vanaõue

küla: Vihi küla

vald: Suure-Jaani vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71402

telefon: +372 4357121

e-posti aadress: info@vanaoue.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Vimco Grupp OÜ asutati 17.10.2002. Majandustegevusega alustati samal aastal.

Aruandeaasta põhitegevusaladeks oli majutus- ja seminariteenuse pakkumine; toitlustamine ning ruumide rendile andmine.

2016. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 4. Tööjõukulu oli 35 953,27 eurot, millest 9 125,78 moodustasid sotsiaalmaksud.

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline, juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu aruandeperioodil ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 780	2 188	2
Nõuded ja ettemaksed	34 441	6 508	3
Varud	5 248	3 890	4
Kokku käibevara	41 469	12 586	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	398 428	323 512	5
Kokku põhivara	398 428	323 512	
Kokku varad	439 897	336 098	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	54 256	21 591	6
Võlad ja ettemaksed	17 908	17 628	8
Kokku lühiajalised kohustused	72 164	39 219	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	257 526	234 752	6
Kokku pikaajalised kohustused	257 526	234 752	
Kokku kohustused	329 690	273 971	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 315	99 065	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 080	-39 750	
Kokku omakapital	110 207	62 127	
Kokku kohustused ja omakapital	439 897	336 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	220 772	183 291	10
Muud äritulud	28 686	1 451	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 122	-108 477	12
Mitmesugused tegevuskulud	-52 441	-34 284	
Tööjõukulud	-35 953	-55 707	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 672	-23 482	5
Muud ärikulud	-182	-260	
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 088	-37 468	
Intressikulud	-5 758	-2 282	
Muud finantstulud ja -kulud	-250	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 080	-39 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 080	-39 750	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	54 088	-37 468	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 672	23 482	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-660	
Muud korrigeerimised	-5 827	0	
Kokku korrigeerimised	12 845	22 822	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 933	3 163	3
Varude muutus	-1 358	28 783	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	280	-17 604	8
Kokku rahavood äritegevusest	37 922	-304	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 088	-2 394	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 667	
Laekunud intressid	0	187	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 088	-540	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 900	81 210	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 259	-81 241	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 875	0	
Makstud intressid	-5 758	-2 282	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-250	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 242	-2 313	
Kokku rahavood	-408	-3 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 188	5 345	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-408	-3 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 780	2 188	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	99 065	101 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-39 750	-39 750
31.12.2014	2 556	256	59 315	62 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 080	48 080
31.12.2015	2 556	256	107 395	110 207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vimco Grupp OÜ 2015. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on sätestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimkonna juhendid.

Vimco Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontrokontrol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 700 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro, kantakse kasutuselevõtmisel 100% kuludesse. Nende kohta peetakse bilansi välist arvestust.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maharvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhisel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod Swedbank's	1 780	2 188
Kokku raha	1 780	2 188

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 812	2 812	
Ostjatelt laekumata arved	3 348	3 348	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-536	-536	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 682	16 682	9
Ettemaksed	2 367	2 367	
Tulevaste perioodide kulud	2 367	2 367	
Aruandev isik	12 580	12 580	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 441	34 441	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 170	1 170	
Ostjatelt laekumata arved	1 526	1 526	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-356	-356	
Ettemaksed	3 800	3 800	
Tulevaste perioodide kulud	3 800	3 800	
Aruandev isik	1 538	1 538	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 508	6 508	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 284	1 284
Ettemaksed varude eest	3 964	2 606
ettemaks	0	2 606
Kokku varud	5 248	3 890

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	24 423	378 782	21 497	45 715	67 212	38 438	508 855
Akumuleeritud kulum		-80 648	-19 697	-35 492	-55 189	-27 411	-163 248
Jääkmaksumus	24 423	298 134	1 800	10 223	12 023	11 027	345 607
Ostud ja parendused			2 394		2 394		2 394
Amortisatsioonikulu	0	-11 636	-840	-5 524	-6 364	-5 482	-23 482
Müügid			-1 007		-1 007		-1 007
31.12.2014							
Soetusmaksumus	24 423	344 660	3 543	33 649	37 192	33 280	439 555
Akumuleeritud kulum		-58 162	-1 196	-28 950	-30 146	-27 735	-116 043
Jääkmaksumus	24 423	286 498	2 347	4 699	7 046	5 545	323 512
Ostud ja parendused				93 588	93 588		93 588
Muud ostud ja parendused				93 588	93 588		93 588
Amortisatsioonikulu		-11 988	-276	-4 812	-5 088	-1 596	-18 672
31.12.2015							
Soetusmaksumus	24 423	344 660	3 543	127 237	130 780	33 280	533 143
Akumuleeritud kulum		-70 150	-1 472	-33 762	-35 234	-29 331	-134 715
Jääkmaksumus	24 423	274 510	2 071	93 475	95 546	3 949	398 428

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		1 667
Transpordivahendid		1 667
Kokku		1 667

Aruandeperioodil on soetatud kapitalirendi tingimustel põhivara 92 500 euro väärtuses.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omanik	10 995	10 995			0%	euro		
Lühiajalised laenud kokku	10 995	10 995						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	111 130	10 525	100 605		6 kuu euribor	euro	19.09.2024	
Pikaajaline laen juriidilistele isikutele	95 307		95 307		0%	euro		
Pikaajalised laenud kokku	206 437	10 525	195 912					
Kapitalirendikohustused kokku	94 350	32 736	61 614					7
Laenukohustused kokku	311 782	54 256	257 526					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omanik	1 400	1 400			0%	euro	31.08.2015	
Eraisik	10 000	10 000			0%	euro	15.09.2015	
Lühiajalised laenud kokku	11 400	11 400						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	244 943	10 191	70 382	164 370	6 kuu euribor	euro	19.09.2024	
Pikaajalised laenud kokku	244 943	10 191	70 382	164 370				
Laenukohustused kokku	256 343	21 591	70 382	164 370				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	89 416	
Kokku	89 416	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	94 350	32 736	61 614	2,8888%+euribor	euro	30.12.2020
Kapitalirendikohustused kokku	94 350	32 736	61 614			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Masinad ja seadmed	89 416	
Kokku	89 416	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 758	12 758	
Võlad töövõtjatele	2 676	2 676	
Maksuvõlad	2 166	2 166	9
Saadud ettemaksed	308	308	
Muud saadud ettemaksed	308	308	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 908	17 908	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 991	8 991	
Võlad töövõtjatele	4 791	4 791	
Maksuvõlad	2 874	2 874	9
Saadud ettemaksed	972	972	
Muud saadud ettemaksed	972	972	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 628	17 628	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5	9
Käibemaks	16 682	186	491
Üksikisiku tulumaks		547	647
Sotsiaalmaks		1 273	1 487
Kohustuslik kogumispension		63	116
Töötuskindlustusmaksed		92	124
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 682	2 166	2 874

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	220 772	183 291
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	220 772	183 291
Kokku müügitulu	220 772	183 291
Müügitulu tegevusalade lõikes		
puhkemajutus	95 997	77 945
toitlustamine ürituselt	60 823	32 886
jookide serveerimine	0	14 496
ruumide rent	13 457	10 710
seminariteenus	39 602	34 925
muude teenuste müük	10 893	12 329
Kokku müügitulu	220 772	183 291

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	660	5
Trahvid, viivised ja hüvitised	7 134	0	
Aegunud nõuded	21 552	0	
Muud	0	791	
Kokku muud äritulud	28 686	1 451	

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	15 267	52 786
Toiduained	42 289	9 512
Majutusteenus	19 290	30 368
Pesu pesemisteenus	4 125	13 874
Majapidamistarbed	5 907	0
Muud	1 244	1 937
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	88 122	108 477

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	26 827	42 120
Sotsiaalmaksud	9 126	13 587
Kokku tööjõukulud	35 953	55 707
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Lisa 14 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	10 995	1 400

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 900	3 305

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 500	7 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 501	4 996

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing Vimco Grupp (registrikood: 10901508) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEHIS LUUKEN	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 080
Kokku	107 395
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 080
Kokku	48 080

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 080
Kokku	107 395
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 080
Kokku	48 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	95998	43.48%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	60823	27.55%	Ei
Muu teenindus	96099	39602	17.94%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13457	6.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mehis Luuken	38404236022	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4357121
E-posti aadress	info@vanaoue.ee