

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing IMAVERE ARENDUS

registrikood: 10924248

küla: Imavere küla

vald: Imavere vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 72401

telefon: +372 56463044, +372 3849360

faks: +372 3849360

e-posti aadress: info@imaveretrahter.ee

veebilehe aadress: www.imaveretrahter.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Intressikulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Imavere Arendus põhitegevuseks on toitlustamine ja majutus. 2016. aastal pole teenuste osutamise osas muudatusi ette näha. Alates 30.05.2011 on juhatus üheliikmeline.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas osaühing Imavere Arendus müügitulu 230,2 tuh. eurot. Müügitulust moodustasid 91,8 % tulud toitlustamisest. Müügitulu suurenes võrreldes 2014. aastaga 41,0 tuh. euro võrra. 2016. aastal loodab osaühingu juhtkond säilitada teenuste käivet samal tasemel.

Imavere Kõrtsi külastatavus on suurem nädalavahetustel, millest tulenevalt on käive suurem nendel kuudel, milles on rohkem nädalavahetuse päevi. Tööpäevade peamine käive tuleb Imavere Saeveski töötajate toitlustamisest.

Kuna suvekuudel külastavad inimesed kõrtsipidusid vähem ning suur osa Imavere Saeveski töötajatest puhkavad juulis ja augustis, on selle perioodi käive kuni 30% väiksem aasta keskmisest kuu käibest.

Investeeringud

Osaühing Imavere Arendus investeeris ettevõttesse 2,1 tuh.eurot. Ettevõtte ei teinud 2015.a. väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning ei planeeri neid ka 2015. aastaks.

Personal

Alates 01.01.2011 töötab ettevõttes tegevjuhina Pille Selter ja alates 30.05.2011 on ta juhatuse liige. Juhatuse liikmele arvestati juhatuse liikme tasusid majandusaastal 4829 eurot. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Osaühingus Imavere Arendus oli 2015.aastal keskmiselt 9 töötajat. 2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 74,0 tuh eurot (2014: 64,4) tuh. eurot, moodustades müügitulust 32,2 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016.aastal tuleb ettevõtte osakapital viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega. 2016. aastal erilisi muudatusi pakutavate teenuste osas ei planeerita. Samuti pole kavas suurendada töötajate arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 196	2 888	2
Nõuded ja ettemaksed	5 193	3 122	3
Varud	3 745	2 325	5
Kokku käibevara	21 134	8 335	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	129 421	143 624	7
Kokku põhivara	129 421	143 624	
Kokku varad	150 555	151 959	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51 111	51 111	8
Võlad ja ettemaksed	16 410	19 090	9
Kokku lühiajalised kohustused	67 521	70 201	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 009	24 717	8
Kokku pikaajalised kohustused	13 009	24 717	
Kokku kohustused	80 530	94 918	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	77 972	77 972	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 931	-13 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 984	-7 294	
Kokku omakapital	70 025	57 041	
Kokku kohustused ja omakapital	150 555	151 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	230 199	189 206	13
Muud äritulud	301	46	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 057	-84 801	15
Mitmesugused tegevuskulud	-28 970	-24 910	16
Tööjõukulud	-74 035	-64 362	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 308	-16 038	7
Muud ärikulud	-381	-3 947	
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 749	-4 806	
Intressikulud	-1 765	-2 488	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 984	-7 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 984	-7 294	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 749	-4 806	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 308	16 038	7
Muud korrigeerimised	0	-11	
Kokku korrigeerimised	16 308	16 027	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 071	1 578	3
Varude muutus	-1 420	45	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 680	-3 352	9
Kokku rahavood äritegevusest	24 886	9 492	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 105	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 105	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	6 000	19
Saadud laenude tagasimaksed	-11 708	-11 708	8
Makstud intressid	-1 765	-2 488	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 473	-8 196	
Kokku rahavood	9 308	1 296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 888	1 592	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 308	1 296	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 196	2 888	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	77 972	-13 637	64 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 294	-7 294
31.12.2014	77 972	-20 931	57 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 984	12 984
31.12.2015	77 972	-7 947	70 025

Täpsem informatsioon osakapitali kohta avalikustatakse lisas "Osakapital"

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Imavere Arendus 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing Imavere Arendus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiarunde skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses mitmesugustesse tegevuskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse kasumiaruandes muu ärituluna.

Varud

Ostetud kaubad võetakse arvele nende soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud hinnaalandused, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Kaupade ja materjalide kulusse kandmisel kasutatakse FIFO meetodi põhimõtet.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid 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, kantakse

soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis liikide lõikes jääkväärtuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Masinaid ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede 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 või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Alates 01.01.2011 arvestatakse intressitulu kuni 65 euroni kassapõhiselt. Muudel juhtudel toimub arvestus tekkepõhiselt.

Lähtuvalt RTJ 2 alates 01.01.2011 saldeeritakse lisaks muudele ärikuludele ja tuludele ka elektri ning muude sarnaste teenuste vahendusest saadud tulud ja kulud.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu

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 maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond
- Olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.
- eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2015 ja aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mis ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassa	2 510	986
Pangakontod	9 686	1 902
Kokku raha	12 196	2 888

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 191	5 191	
Ostjatelt laekumata arved	5 191	5 191	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 193	5 193	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 122	3 122	
Ostjatelt laekumata arved	3 122	3 122	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 122	3 122	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	5 191	3 122	
Ostjatelt laekumata arved	5 188	3 112	
Laekumata kaardimaksed	3	10	
Kokku nõuded ostjate vastu	5 191	3 122	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	154	16
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-154	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 385	1 146
Materjal	1 385	1 146
Müügiks ostetud kaubad	2 292	1 155
Kaubad müügiks	2 292	1 155
Ettemaksed varude eest	68	24
Ettemaksed tarnijatele	68	24
Kokku varud	3 745	2 325

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2	
Käibemaks		637	2 609
Üksikisiku tulumaks		1 290	1 027
Sotsiaalmaks		2 923	2 626
Kohustuslik kogumispension		177	157
Töötuskindlustusmaksed		202	193
Intress			25
Ettemaksukonto jääk	2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	5 231	6 637

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	3 909	288 010	3 988	2 442	6 430	32 804	331 153
Akumuleeritud kulum		-136 931	-2 394	-2 442	-4 836	-29 724	-171 491
Jääkmaksumus	3 909	151 079	1 594	0	1 594	3 080	159 662
Amortisatsioonikulu		-14 400	-798		-798	-840	-16 038
31.12.2014							
Soetusmaksumus	3 909	288 010	3 988	2 442	6 430	32 804	331 153
Akumuleeritud kulum		-151 331	-3 192	-2 442	-5 634	-30 564	-187 529
Jääkmaksumus	3 909	136 679	796	0	796	2 240	143 624
Ostud ja parendused				2 105	2 105		2 105
Muud ostud ja parendused				2 105	2 105		2 105
Amortisatsioonikulu		-14 400	-796	-272	-1 068	-840	-16 308
31.12.2015							
Soetusmaksumus	3 909	288 010	3 988	4 547	8 535	32 804	333 258
Akumuleeritud kulum		-165 731	-3 988	-2 714	-6 702	-31 404	-203 837
Jääkmaksumus	3 909	122 279	0	1 833	1 833	1 400	129 421

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised võlakirjad								
SWEDbank laen	28 620	15 611	13 009		3,39%	EUR	29.04.2016	
Pikaajalised võlakirjad kokku	28 620	15 611	13 009					
Muud laenukohustused								
Omaniku laen	35 500	35 500			3%	EUR	31.12.2016	19
Muud laenukohustused kokku	35 500	35 500						
Laenukohustused kokku	64 120	51 111	13 009					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SWEDbank laen	40 328	15 611	24 717		3,39%	EUR	29.04.2016	
Pikaajalised laenud kokku	40 328	15 611	24 717					
Muud laenukohustused								
Omaniku laen	35 500	35 500			3%	EUR	31.12.2015	19
Muud laenukohustused kokku	35 500	35 500						
Laenukohustused kokku	75 828	51 111	24 717					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	122 277	136 679
Kokku	122 277	136 679

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 083	2 083	
Võlad töövõtjatele	7 297	7 297	10
Maksuvõlad	5 231	5 231	6
Muud võlad	1 799	1 799	
Muud viitvõlad	1 799	1 799	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 410	16 410	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 650	3 650	
Võlad töövõtjatele	7 004	7 004	10
Maksuvõlad	6 637	6 637	6
Muud võlad	1 799	1 799	
Muud viitvõlad	1 799	1 799	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 090	19 090	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 371	3 098
Puhkusetasude kohustus	3 926	3 906
Kokku võlad töövõtjatele	7 297	7 004

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Ettevõttel puudub vaba omakapital ja seega tingimuslikke kohustusi ettevõttel ei ole.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	77 972	77 972
Osade arv (tk)	4	4

Põhikirja järgi on miinimum osakapitali suuruseks 500000 krooni ja maksimum osakapitali suuruseks 2000000 krooni. Osa iga 10000 krooni annab selle omanikulu 1 (ühe) hääle. 2016.aastal tuleb ettevõtte osakapital viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	230 199	189 206
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	230 199	189 206
Kokku müügitulu	230 199	189 206
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud toitlustamisest	211 279	149 562
Tulud teenustest	18 920	39 644
Kokku müügitulu	230 199	189 206

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	301	46
Kokku muud äritulud	301	46

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	58 508	49 778
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	33 262	29 558
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 287	5 465
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	96 057	84 801

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	200
Mitmesugused bürookulud	3 861	3 754
Koolituskulud	285	63
Riiklikud ja kohalikud maksud	115	154
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	154
Transpordikulud	2 040	1 930
Vara kindlustuskulud	1 148	1 045
Reklaamikulud	3 420	3 181
Mitmesugused teenused	7 976	6 288
Ruumide ülalpidamiskulud	7 148	4 737
Turvateenused	1 159	2 214
Muud	1 818	1 190
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 970	24 910

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	55 360	48 124
Sotsiaalmaksud	18 675	16 238
Kokku tööjõukulud	74 035	64 362
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-1 765	-2 488
Kokku intressikulud	-1 765	-2 488

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 500	35 500

2014	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 862	11 740

Juhatuse liikmele on aruandeperioodil arvestatud juhatuse liikme tasusid kokku 4829 eurot. Juhatuse liikme tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole talle soodustusi ja hüvitisi ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

Osaühing IMAVERE ARENDUS (registrikood: 10924248) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PILLE SELTER	Juhatuse liige	02.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 984
Kokku	-7 947

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 984
Kokku	-7 947

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	211279	91.78%	Jah
Muu majutus	55901	17321	7.52%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3849360
Faks	+372 3849360
Mobiiltelefon	+372 56463044
E-posti aadress	info@imaveretrahter.ee
Veebilehe aadress	www.imaveretrahter.ee