

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Jalmer

registrikood: 10967660

tänava/talu nimi, Mere tn 2-11

maja ja korteri number:

alevik: Tõstamaa alevik

vald: Tõstamaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88101

telefon: +372 56215494

e-posti aadress: kastnabaas@kastna.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing alustas tegevust 11.09.2003.aastal. Puhkeküla asub Pärnumaa Tõstamaa valla Kastna külas. Küllastajate käsutuses on kaks maja, kus on 7 tuba 22 voodikohaga, sisustatud köök ja 40 kohaline puhkeruum. Puhkekülas on spordiväljakud, telkimisvõimalus ja 50 kohaline autoparkla. Majandustegevus toimub suvekuudel. 2016 aastal jätkatakse senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 511	6 901	
Nõuded ja ettemaksed	7 936	7 700	2
Varud	4 160	4 160	
Kokku käibevara	13 607	18 761	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 302	12 408	4
Kokku põhivara	23 302	12 408	
Kokku varad	36 909	31 169	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 599	1 668	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 599	1 668	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 500	23 000	5
Kokku pikaajalised kohustused	31 500	23 000	
Kokku kohustused	33 099	24 668	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	
Ülekurss	1 917	1 917	
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 758	1 321	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 691	437	
Kokku omakapital	3 810	6 501	
Kokku kohustused ja omakapital	36 909	31 169	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	23 069	32 766	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 860	-22 438	
Mitmesugused tegevuskulud	-657	-238	
Tööjõukulud	-12 631	-9 038	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-612	-612	
Muud ärikulud	0	-3	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 691	437	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 691	437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 691	437	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 691	437
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	612	612
Kokku korrigeerimised	612	612
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-264	163
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41	990
Kokku rahavood äritegevusest	-2 384	2 202
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 506	-13 020
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 506	-13 020
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 500	11 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 500	11 000
Kokku rahavood	-5 390	182
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 901	6 719
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 390	182
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 511	6 901

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 569	1 917	257	1 321	6 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)				437	437
31.12.2014	2 569	1 917	257	1 758	6 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-2 691	-2 691
31.12.2015	2 569	1 917	257	-933	3 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jalmer raamatupidamise aruande periood on 01.jaanuarist kuni 31.detsembrini. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb Eesti Vabariigi raamatupidamiseseadusele ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditele.

Raha

Rahana kajastatakse aruannetes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Varud

Varud kajastatakse soetusmaksumuses ja kantakse kuluks kasutades kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on aastaaruandes kajastatud materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduse eesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varad soetusmaksumusega alates 500 eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Rendid

Rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse vastavalt Äriseadustikule ettevõtte kasumist.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt või vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele.

Kulud

Kõik aruande perioodil tehtud kulud kajastatakse kasumiaruandes

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	236	236
Ettemaksed	7 700	7 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 936	7 936
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	7 700	7 700
Tulevaste perioodide kulud	7 700	7 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 700	7 700

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	80		8
Üksikisiku tulumaks		90	84
Sotsiaalmaks		540	470
Kohustuslik kogumispension		7	7
Töötuskindlustusmaksed		28	21
Ettemaksukonto jääk	156		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	236	665	590

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	1 793	1 245	3 006	6 044	524	6 568
Akumuleeritud kulum	-1 793	-1 245	-3 006	-6 044	-524	-6 568
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	9 615		3 405	13 020		13 020
Amortisatsioonikulu	-501		-111	-612		-612
31.12.2014						
Soetusmaksumus	11 408	1 245	6 411	19 064	524	19 588
Akumuleeritud kulum	-2 294	-1 245	-3 117	-6 656	-524	-7 180
Jääkmaksumus	9 114	0	3 294	12 408	0	12 408
Ostud ja parendused					11 506	11 506
Muud ostud ja parendused					11 506	11 506
Amortisatsioonikulu	-501		-111	-612		-612
31.12.2015						
Soetusmaksumus	11 408	1 245	6 411	19 064	12 030	31 094
Akumuleeritud kulum	-2 795	-1 245	-3 228	-7 268	-524	-7 792
Jääkmaksumus	8 613	0	3 183	11 796	11 506	23 302

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku protsendita	31 500		31 500	
Pikaajalised laenud kokku	31 500		31 500	
Laenukohustused kokku	31 500		31 500	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku protsendita	23 000		23 000	
Pikaajalised laenud kokku	23 000		23 000	
Laenukohustused kokku	23 000		23 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	74	74
Võlad töövõtjatele	860	860
Maksuvõlad	665	665
Kokku võlad ja ettemaksed	1 599	1 599
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33	33
Võlad töövõtjatele	1 045	1 045
Maksuvõlad	590	590
Kokku võlad ja ettemaksed	1 668	1 668

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 440	6 745
Sotsiaalmaksud	3 191	2 293
Kokku tööjõukulud	12 631	9 038
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 500
2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

osaühing Jalmer (registrikood: 10967660) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO VÄLI	Juhatuse liige	01.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 691
Kokku	-933

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	23069	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Väli	36312144212	Tõstamaa vald, Pärnu maakond, Eesti	2569 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56215494
E-posti aadress	kastnabaas@kastna.ee