

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Ingeri Haldus OÜ

registrikood: 11046597

tänavanimi: Pikk tn

maja number: 2c

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71003

telefon: +372 5023555

e-posti aadress: kaie@silinder.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Eraldised	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Intressikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Ingeri Haldus põhitegevusalaks on majutuse teenuse osutamine.

2017. aastal oli OÜ Ingeri Haldus müügitulu 58 043 eurot, kasvades aastaga 22%.

Majandusaasta kasumiks kujunes 2 897 eurot.

OÜ Ingeri Haldus töötajate keskmine arv majandusaastal oli 3 inimest. 2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 27 287 eurot. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale liikmeks oleku ees tasusid ei arvestatud.

2017. aasta lõpus liituti kaugküttega ja seoses sellega peaks 2018. aastal oluliselt vähenema kulutused hoone küttele ja vee soojendamisele.

Aastaruande koostamisel ei ilmnunud juhtkonna hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võiks mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 110	855	2
Nõuded ja ettemaksed	809	577	3
Kokku käibevarad	5 919	1 432	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	76 237	76 560	4
Kokku põhivarad	76 237	76 560	
Kokku varad	82 156	77 992	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 940	10 391	5
Võlad ja ettemaksed	7 851	5 912	6;7;8
Kokku lühiajalised kohustised	10 791	16 303	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 451	21 672	5
Võlad ja ettemaksed	1 000	1 000	9
Eraldised	250	250	10
Kokku pikaajalised kohustised	29 701	22 922	
Kokku kohustised	40 492	39 225	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 955	35 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 897	736	
Kokku omakapital	41 664	38 767	
Kokku kohustised ja omakapital	82 156	77 992	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	58 043	47 622	13
Mitmesugused tegevuskulud	-20 248	-18 768	14
Tööjõukulud	-27 287	-25 013	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 647	-1 936	4
Muud ärikulud	-4 834	-11	16
Ärikasum (kahjum)	4 027	1 894	
Intressikulud	-1 130	-1 158	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 897	736	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 897	736	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ärinimi: OÜ Ingeri Haldus

Aruandeperiood: 01.01.2017 - 31.12.2017

Tegemist on väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad omakorda Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Ingeri Haldus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtteid ja informatsiooni esitusviisi ei ole võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30-50 aastat
Masinaid ja seadmed	4-5 aastat

Rendid

Ettevõtja kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse

arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit, arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu lepingus sätestatud määrades.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kommunaalteenuste vahendamise tulud (tasud elektri ja vee eest) saldeeritakse ostenud kommunaalteenuste kuludega.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis ei garanteeri tulu, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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 (alates 01.jaanuar 2015) 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 kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

1) Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad:

1. OÜ Toompuu

2) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad:

1. Juhatus liige

2. OÜ VLK Projektid

3. AS Bhc

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	21	684
Arvelduskonto	5 089	171
Kokku raha	5 110	855

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	809	809
Ostjatelt laekumata arved	809	809
Kokku nõuded ja ettemaksed	809	809
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	476	476
Ostjatelt laekumata arved	476	476
Ettemaksed	101	101
Tulevaste perioodide kulud	101	101
Kokku nõuded ja ettemaksed	577	577

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	76 026	18 250	249	4 023	22 522	581	99 129
Akumuleeritud kulum	-16 026	-2 129	-249	-1 733	-4 111	-496	-20 633
Jääkmaksumus	60 000	16 121	0	2 290	18 411	85	78 496
Amortisatsioonikulu		-912	0	-939	-1 851	-85	-1 936
31.12.2016							
Soetusmaksumus	76 026	18 250	0	3 757	22 007	0	98 033
Akumuleeritud kulum	-16 026	-3 041	0	-2 406	-5 447	0	-21 473
Jääkmaksumus	60 000	15 209	0	1 351	16 560	0	76 560
Ostud ja parendused	15 620						15 620
Amortisatsioonikulu		-913		-734	-1 647		-1 647
Müügid		-14 296			-14 296		-14 296
31.12.2017							
Soetusmaksumus	91 646	0		1 745	1 745		93 391
Akumuleeritud kulum	-16 026	0		-1 128	-1 128		-17 154
Jääkmaksumus	75 620	0		617	617		76 237

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	9 487	0
Transpordi- vahendid	9 487	0
Kokku	9 487	0

2017. aasta jookusul kandis ettevõtte amaortiseerunud ja kasutuskõlbmatuks muutunud põhivara bilansist välja 2012 euro väärtuses.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaart	2	2				EUR	10.01.2018
Lühiajalised laenud kokku	2	2					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	31 389	2 938	28 451		3 kuu Euribor+3,6%	EUR	25.02.2020
Pikaajalised laenud kokku	31 389	2 938	28 451				
Laenukohustised kokku	31 391	2 940	28 451				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juhatuse liikmelt	700	700				EUR	30.04.2017
Laen juhatuse liikmelt	1 500	1 500				EUR	25.11.2017
Laen omanikult	650	650				EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	2 850	2 850					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	17 713	5 528	12 185		6 kuu Euribor + 3,6% aastas	EUR	25.01.2020
Pikaajalised laenud kokku	17 713	5 528	12 185				
Kapitalirendikohustised kokku	11 500	2 013	9 487				
Laenukohustised kokku	32 063	10 391	21 672				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	75 620	60 000
Masinad ja seadmed	0	15 208
Kokku	75 620	75 208

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 133	217
Üksikisiku tulumaks	399	396
Sotsiaalmaks	1 170	767
Kohustuslik kogumispension	48	63
Töötuskindlustusmaksed	67	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 817	1 518

Lisa 7 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	1 582	1 717
Kokku võlad tarnijatele	1 582	1 717

Lisa 8 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 453	1 333
Puhkusetasude kohustis	999	1 344
Kokku võlad töövõtjatele	2 452	2 677

Lisa 9 Muud võlad (eurodes)

	31.12.2016	1 - 5 aasta jooksul
Dividendivõlad	1 000	1 000
Kokku muud võlad	1 000	1 000

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2016
Kokku eraldised	250	250
Pikaajalised	250	250
Maksueraldis	250	250
	31.12.2016	31.12.2017
Kokku eraldised	250	250
Pikaajalised	250	250
Maksueraldis	250	250

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	31 082	28 764
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	7 770	7 191
Kokku tingimuslikud kohustised	38 852	35 955

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 043	47 622
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 043	47 622
Kokku müügitulu	58 043	47 622
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutuse teenus	37 918	29 504
Sauna teenus	11 404	12 625
Pesumaja teenus	5 706	4 910
Ruumide üür	3 015	583
Kokku müügitulu	58 043	47 622

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	8 378	8 893
Elektrienergia	8 054	8 893
Soojusenergia	324	0
Veevarustusteenused	1 498	1 436
Mitmesugused bürookulud	4 299	2 820
Riiklikud ja kohalikud maksud	43	43
Raamatupidamisteenus	1 534	1 534
Majapidamiskulud	3 221	2 946
Autodega seotud kulud	1 275	1 096
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 248	18 768

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	21 030	19 743
Sotsiaalmaksud	6 257	5 270
Kokku tööjõukulud	27 287	25 013
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	4 809	0	4
Trahvid, viivised ja hüvitised	25	11	
Kokku muud ärikulud	4 834	11	

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	867	814
Intressikulu kapitalirendilt	263	344
Kokku intressikulud	1 130	1 158

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	2 200
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	650

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhatuse liige	0	2 200	0%	EUR	25.11.2017
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
OÜ Toompuu	0	650	5% aastas	EUR	31.12.2017

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
AS Bhc	3 500	3 500	5% aastas	EUR	02.08.2016
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
OÜ Toompuu	2 000	1 350	5% aastas	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 415	0	300

OÜ Ingeri Haldus on 2017. majandusaastal teostanud tehinguid seotud osapooltega alljärgnevalt:
 Ruumide rent - 1 415 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Ingeri Haldus OÜ (registrikood: 11046597) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIT LUKKA	Juhatuse liige	18.06.2018
VALERI LUUKKA	Juhatuse liige	19.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 897
Kokku	38 852
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 852
Kokku	38 852

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 897
Kokku	38 852

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	37918	65.33%	Jah
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	11404	19.65%	Ei
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	5706	9.83%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3015	5.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valeri Luukka	34412106025	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
osaühing Toompuu	10214268		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023555
E-posti aadress	kaie@silinder.ee