

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Suurekivi Mõis

registrikood: 11081875

tänav/küla nimi: Suurekivi, Võlli küla

küla/alev/alevik/linn: Suure-Jaani vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71504

telefon: +372 514849

e-posti aadress: Toomas.Miil@mail.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	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Suurekivi Mõis tegeles 2015. aastal peamiselt kaeve- ja mulla- ning metallitöödega. Müügitulu oli kokku 141 130 eurot.

Osaühingus Suurekivi Mõis töötas 2015. aastal keskmiselt 2 inimest. Palgakulu oli kokku 13 140 eurot koos sotsiaalmaksudega. Osaühingul on üheliikmeline juhatuse. Juhatuse liikmele 2015. aastal juhatuse liikme kohustuste eest tasu ei makstud.

2016. aastal plaanib ettevõtte jätkata põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	78 137	81 083	
Nõuded ja ettemaksed	25 809	27 256	2,4
Varud	22 622	52 622	3
Kokku käibevara	126 568	160 961	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	549 127	553 086	5
Kokku põhivara	549 127	553 086	
Kokku varad	675 695	714 047	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 131	61 828	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	11 131	61 828	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 670	7 370	
Kokku pikaajalised kohustused	7 670	7 370	
Kokku kohustused	18 801	69 198	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	642 037	630 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 045	11 912	
Kokku omakapital	656 894	644 849	
Kokku kohustused ja omakapital	675 695	714 047	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	141 130	83 208	7
Muud äritulud	0	71 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 085	-104 367	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 686	-8 143	
Tööjõukulud	-13 140	-12 123	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 171	-16 837	5
Muud ärikulud	-3	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 045	12 738	
Intressikulud	0	-827	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 045	11 912	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 045	11 912	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 045	12 738	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 171	16 800	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 280	
Kokku korrigeerimised	19 171	18 080	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	709	5 828	
Varude muutus	30 000	44 258	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-50 697	-54 488	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	11 228	26 417	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 212	-30 084	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	71 000	
Antud laenude tagasimaksed	738	22 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 474	62 916	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300	7 370	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-27 310	
Makstud intressid	0	-827	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	300	-20 767	
Kokku rahavood	-2 946	68 566	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	81 083	12 517	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 946	68 566	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 137	81 083	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	630 125	632 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 912	11 912
31.12.2014	2 556	256	642 037	644 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 045	12 045
31.12.2015	2 556	256	654 082	656 894

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Suurekivi Mõis OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (näit. nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t. edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR**Finantskohustused**

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist võib teha väljamakseid vastavalt seadusandlusele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast

Kulud

Kuludid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusi. 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 (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil

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 kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide välja maksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Suurekivi Mõis OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, juhatust ja eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 846	8 846	
Ostjatelt laekumata arved	8 846	8 846	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	4
Muud nõuded	13 512	13 512	
Laenunõuded	13 512	13 512	
Ettemaksed	3 450	3 450	
Tulevaste perioodide kulud	3 450	3 450	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 809	25 809	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 556	9 556	
Ostjatelt laekumata arved	9 556	9 556	
Muud nõuded	14 250	14 250	
Laenunõuded	14 250	14 250	
Ettemaksed	3 450	3 450	
Tulevaste perioodide kulud	3 450	3 450	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 256	27 256	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	22 622	52 622
Kokku varud	22 622	52 622

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	416	0	3 936
Üksikisiku tulumaks	0	409	0	300
Sotsiaalmaks	0	696	0	603
Kohustuslik kogumispension	0	29	0	37
Töötuskindlustusmaksed	0	51	0	49
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 601	0	4 925

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	2 556	24 734	91 634	7 918	509 194	636 036
Akumuleeritud kulum	0	-2 091	-76 531	-4 328	0	-82 950
Jääkmaksumus	2 556	22 643	15 103	3 590	509 194	553 086
Ostud ja parendused	0	0	15 212	0	0	15 212
Amortisatsioonikulu	0	-492	-18 283	-396	0	-19 171
31.12.2015						
Soetusmaksumus	2 556	24 734	106 846	7 918	509 194	651 248
Akumuleeritud kulum	0	-2 583	-94 814	-4 724	0	-102 121
Jääkmaksumus	2 556	22 151	12 032	3 194	509 194	549 127

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	71 000
Transpordivahendid	0	5 000
Muud masinad ja seadmed	0	66 000
Kokku	0	71 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 530	9 530	
Maksuvõlad	1 601	1 601	4
Kokku võlad ja ettemaksed	11 131	11 131	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	55 424	55 424	
Võlad töövõtjatele	730	730	
Maksuvõlad	4 925	4 925	4
Muud võlad	749	749	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 828	61 828	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 543	73 554
Soome	29 587	9 654
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	141 130	83 208
Kokku müügitulu	141 130	83 208
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ajutise tööjõu rent (78201)	29 587	9 654
Muud kaeve- ja mullatööd (43129)	51 120	30 756
Mehaaniline metallitöötlus (25621)	60 423	30 138
Kinnisvara üürileandmine (68201)	0	3 000
Niiduki rent (77311)	0	9 660
Kokku müügitulu	141 130	83 208

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad ja teenused	88 085	104 367
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	88 085	104 367

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 808	9 150
Sotsiaalmaksud	3 331	2 973
Kokku tööjõukulud	13 139	12 123
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 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	0	8 119

Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ega soodustusi ei tehtud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

OÜ Suurekivi Mõis (registrikood: 11081875) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS MIIL	Juhatuse liige	01.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	642 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 045
Kokku	654 082

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	29587	20.96%	Jah
Mehaaniline metallitöötlus	25621	60423	42.81%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	51120	36.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Miil	37812064259	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 514849
E-posti aadress	Toomas.Miil@mail.ee