

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Hüti Konverentsitalu

registrikood: 11233486

tänavatalu nimi, Hüti talu

maja ja korteri number:

küla: Hüti küla

vald: Mõniste vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66002

telefon: +372 5122830

e-posti aadress: pille-riin@sarv.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 Bioloogilised varad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Hüti Konverentsitalu OÜ asutati 2006.a turisimitalu, koolituskeskuse ja vabaaja veetmise teenuste pakkumiseks. Aastad 2006 kuni 2008 kulusid peamiselt kompleksi väljaarendamisele, järgnevatel aastatel on olnud ka arvestatav müügitulu. Peamised müügiteenused on koolitus ja konsultatsiooniteenused ja lühiajalised ettevõtetele suunatud nn „suvepäevad“-seminarid.

Põhitegevusala

62021 - arvutialased konsultatsioonid;
01499 - muu loomakasvatus.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas OÜ Hüti Konverentsitalu müügitulu 57 546 eurot. Müügitulust moodustas 2015 aastal 100% arvutialased konsultatsioonid. Kogu müügitulu on saadud Eestis. Ostetud teenuste kulud olid 1 810 eurot. Ettevõtte 2015. aasta põhivarade kulum moodustas 5 886 eurot.

Personal

2015. aastal töötas Hüti Konverentsitalu OÜs keskmiselt 1 töötaja. Majandusaasta töötasu üldsumma oli 20 642 eurot. Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele nende tegevuse eest majandusaasta jooksul tasu ei makstud. Juhatuse liikmetele lahkumisel või vabastamisel täiendavaid kompensatsioone ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. aastal jätkame senist majandustegevust ning peamiseks eesmärgiks muuta tegevust efektiivsemaks ning säilitada ja suurendada töömahtusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3	23
Nõuded ja ettemaksed	3 393	0
Kokku käibevara	3 396	23
Põhivara		
Materiaalne põhivara	149 645	154 468
Bioloogilised varad	16 800	22 500
Kokku põhivara	166 445	176 968
Kokku varad	169 841	176 991
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 764	7 240
Kokku lühiajalised kohustused	5 764	7 240
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	40 027	44 838
Kokku pikaajalised kohustused	40 027	44 838
Kokku kohustused	45 791	52 078
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 101	113 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-863	8 827
Kokku omakapital	124 050	124 913
Kokku kohustused ja omakapital	169 841	176 991

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	57 546	60 791
Muud äritulud	2 485	2 065
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 810	-6 867
Mitmesugused tegevuskulud	-16 520	-19 490
Tööjõukulud	-28 098	-21 955
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 886	-5 604
Muud ärikulud	-7 950	-45
Kokku ärikasum (-kahjum)	-233	8 895
Intressikulud	-630	-68
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-863	8 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-863	8 827

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-233	8 895
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 886	5 604
Muud korrigeerimised	5 700	-1 000
Kokku korrigeerimised	11 586	4 604
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 393	7 262
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 476	578
Makstud intressid	-630	-68
Kokku rahavood äritegevusest	5 854	21 271
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 063	-696
Tasutud bioloogilise vara soetamisel	0	-3 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 063	-3 696
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 463	7 710
Saadud laenude tagasimaksed	-20 274	-25 269
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 811	-17 559
Kokku rahavood	-20	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23	7
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	23

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	113 274	116 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 827	8 827
31.12.2014	2 556	256	122 101	124 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-863	-863
31.12.2015	2 556	256	121 238	124 050

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimikonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2014 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügiikulutused. Ümberhindamisest tulenevad muutused kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 320 eurot ja kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimimise momendil. Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- traktorid 10-20% aastas;
- transpordivahendid 20% aastas;
- arvutid 25-33% aastas;
- vibud 20-50% aastas;
- kaamera 25% aastas;
- tööriistad 33% aastas;
- ehitised 2% aastas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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 21/79 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 393	3 393
Ostjatelt laekumata arved	3 393	3 393
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 393	3 393
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 512	962
Üksikisiku tulumaks	462	561
Erisoodustuse tulumaks	62	
Sotsiaalmaks	1 097	1 880
Kohustuslik kogumispension	78	94
Töötuskindlustusmaksed	61	114
Intress	59	93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 331	3 704

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	160 189	15 298	15 298	0	175 487
Akumuleeritud kulum	-9 613	-6 498	-6 498	0	-16 111
Jääkmaksumus	150 576	8 800	8 800	0	159 376
Ostud ja parendused				696	696
Muud ostud ja parendused				696	696
Amortisatsioonikulu	-3 204	-2 400	-2 400		-5 604
31.12.2014					
Soetusmaksumus	160 189	15 298	15 298	696	176 183
Akumuleeritud kulum	-12 817	-8 898	-8 898	0	-21 715
Jääkmaksumus	147 372	6 400	6 400	696	154 468
Ostud ja parendused				1 063	1 063
Amortisatsioonikulu	-3 204	-2 400	-2 400	-282	-5 886
31.12.2015					
Soetusmaksumus	160 189	15 298	15 298	1 759	177 246
Akumuleeritud kulum	-16 021	-11 298	-11 298	-282	-27 601
Jääkmaksumus	144 168	4 000	4 000	1 477	149 645

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2013	18 500	18 500
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 000	1 000
Soetused	3 000	3 000
31.12.2014	22 500	22 500
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-7 200	-7 200
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	1 500	1 500
31.12.2015	16 800	16 800

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 433	2 433
Maksuvõlad	3 331	3 331
Kokku võlad ja ettemaksed	5 764	5 764
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	956	956
Võlad töövõtjatele	2 580	2 580
Maksuvõlad	3 704	3 704
Kokku võlad ja ettemaksed	7 240	7 240

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 546	60 791
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 546	60 791
Kokku müügitulu	57 546	60 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62021 Arvutialased konsultatsioonid	57 546	60 791
Kokku müügitulu	57 546	60 791

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	1 127	0
Hobustega seotud kulud	4 174	2 697
Sidekulud	1 159	1 172
Autokulud	1 999	4 316
Remondikulud	3 029	3 562
Muud	5 032	7 743
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 520	19 490

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 642	16 208
Sotsiaalmaksud	7 456	5 747
Kokku tööjõukulud	28 098	21 955
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Osaühing Hüti Konverentsitalu (registrikood: 11233486) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENN SARV	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-863
Kokku	121 238
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	121 238
Kokku	121 238

Jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	57546	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henn Sarv	35503070211		639 EUR
Pille-Riin Sarv	48501230247		1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5122830
E-posti aadress	pille-riin@sarv.ee