

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KAGUTUUL OÜ

registrikood: 11233954

küla: Ristipalo küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihnumber: 64418

telefon: +372 5037616

e-posti aadress: ristipalo@ristipalo.ee

veebilehe aadress: www.ristipalo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Kagutuul põhitegevuseks on üldhooldusteenuse pakkumine. Üldhoolekande teenuse hulka kuulub majutus-, toitlustus- ja järelvalveteenus, abi igapäevaelus ning minimaalne hooldusravi(EMTAK-i kood 87301).

2017. aasta müügitulu oli 484 012 eurot

2017. aasta kasum oli 19 868 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 160	749	
Nõuded ja ettemaksed	43 623	13 473	2
Kokku käibevarad	47 783	14 222	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	509 186	482 362	4
Kokku põhivarad	509 186	482 362	
Kokku varad	556 969	496 584	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	33 860	35 141	5
Võlad ja ettemaksed	72 425	60 583	6
Kokku lühiajalised kohustised	106 285	95 724	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	219 733	189 733	5
Kokku pikaajalised kohustised	219 733	189 733	
Kokku kohustised	326 018	285 457	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 369	5 369	
Ülekurss	162 406	162 406	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 308	28 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 868	14 743	
Kokku omakapital	230 951	211 127	
Kokku kohustised ja omakapital	556 969	496 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	484 012	443 762	
Muud äritulud	0	5 194	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 189	-94 492	7
Mitmesugused tegevuskulud	-64 266	-79 682	8
Tööjõukulud	-254 241	-217 120	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37 107	-34 398	
Muud ärikulud	-10	-228	
Ärikasum (kahjum)	29 199	23 036	
Muud finantstulud ja -kulud	-9 331	-8 242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 868	14 794	
Tulumaks	0	-51	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 868	14 743	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Kagutuul aruanne hõlmab perioodi 01. jaanuar kuni 31. detsember 2017.

Aruanne on koostatud eurodes.

OÜ Kaagutuul raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamis seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Raha rahakäibe aruandes sisalduvad kassa ja pangakontode saldod.

Rahavogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse müüdu teenuse kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 360 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatusees. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseid toodetega seotud kulutusi kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, kulumit hakaatakse arvestama alates ostmise kuust ja väljaläinud põhivaralt lõpetatakse kulum arvestamine väljamineku kuust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Tulud

Aruandeaasta tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt - majandustehingud kajastatakse siis kui nad on toimunud, sõltumata raha laekumisest või tasumisest.

Osafingitud tulud moodustuvad teenuste müügist.

Aruandeaasta tuludena kajastatakse see sa müügist, millele vastavas ulatuses on tehtud kulud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 267	3 267
Ostjatelt laekumata arved	3 267	3 267
Muud nõuded	33 282	33 282
Laenunõuded	33 282	33 282
Ettemaksed	7 074	7 074
Tulevaste perioodide kulud	5 401	5 401
Muud makstud ettemaksed	1 673	1 673
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 623	43 623
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 053	5 053
Ostjatelt laekumata arved	5 053	5 053
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 720	2 720
Muud nõuded	4 449	4 449
Laenunõuded	4 449	4 449
Ettemaksed	1 251	1 251
Muud makstud ettemaksed	1 251	1 251
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 473	13 473

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 469	2 720	
Üksikisiku tulumaks	4 682		4 937
Sotsiaalmaks	9 447		8 629
Kohustuslik kogumispension	321		302
Töötuskindlustusmaksed	785		703
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 704	2 720	14 571

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2015											
Soetusmaksumus	5 739	413 685	3 990	398	10 668	15 056	9 481	197 932	2 500	200 432	644 393
Akumuleeritud kulum		-136 253	-133	-75	-3 728	-3 936	-4 303				-144 492
Jääkmaksumus	5 739	277 432	3 857	323	6 940	11 120	5 178	197 932	2 500	200 432	499 901
Ostud ja parendused					11 850	11 850	1 083	89		89	13 022
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								89		89	89
Muud ostud ja parendused					11 850	11 850	1 083				12 933
Amortisatsioonikulu		-30 599	-798	-99	-1 828	-2 725	-1 075				-34 399
Ümberliigitamised		201 770						-197 932		-197 932	3 838
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		201 770						-197 932		-197 932	3 838
31.12.2016											
Soetusmaksumus	5 739	615 455	3 990	398	22 518	26 906	10 564	89	2 500	2 589	661 253
Akumuleeritud kulum		-166 852	-931	-174	-5 556	-6 661	-5 378				-178 891
Jääkmaksumus	5 739	448 603	3 059	224	16 962	20 245	5 186	89	2 500	2 589	482 362
Ostud ja parendused					680	680		62 558		62 558	63 238
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								62 558		62 558	62 558
Muud ostud ja parendused					680	680					680
Amortisatsioonikulu		-32 339	-798	-99	-2 014	-2 911	-1 164				-36 414
31.12.2017											
Soetusmaksumus	5 739	615 455	3 990	398	23 198	27 586	10 564	62 647	2 500	65 147	724 491
Akumuleeritud kulum		-199 191	-1 729	-273	-7 570	-9 572	-6 542				-215 305
Jääkmaksumus	5 739	416 264	2 261	125	15 628	18 014	4 022	62 647	2 500	65 147	509 186

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
AS Swedbank	33 860	33 860			4,63
Lühiajalised laenud kokku	33 860	33 860			
Pikaajalised võlakirjad					
AS Swedbank	208 077		208 077		4,63
laen omanikelt	11 656		11 656		5
Pikaajalised võlakirjad kokku	219 733		219 733		
Laenukohustised kokku	253 593	33 860	219 733		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
AS Swedbank	35 141	35 141			4,63
Lühiajalised laenud kokku	35 141	35 141			
Pikaajalised laenud					
AS Swedbank	178 077		178 077		4,63
laen omanikelt	11 656		11 656		5
Pikaajalised laenud kokku	189 733		189 733		
Laenukohustised kokku	224 874	35 141	189 733		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Maa	5 739	5 739
Ehitised	416 264	44 603
Kokku	422 003	50 342

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 520	35 520
Võlad töövõtjatele	19 918	19 918
Maksuvõlad	16 704	16 704
Saadud ettemaksed	283	283
Muud saadud ettemaksed	283	283
Kokku võlad ja ettemaksed	72 425	72 425
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 654	28 654
Võlad töövõtjatele	17 358	17 358
Maksuvõlad	14 571	14 571
Kokku võlad ja ettemaksed	60 583	60 583

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-73 015	-66 488
Energia	-11 400	-11 452
Elektrienergia	-11 400	-11 452
muud põhitegevusega seotud teenused	-7 617	-5 969
väheväärtuslik põhivara	-4 916	-7 603
remondi-, hooldus materjalid	-2 241	-2 980
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 189	-94 492

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-100	-100
Energia	-34 119	-30 893
Soojusenergia	-32 461	-29 741
Kütus	-1 658	-1 152
Veevarustusteenused	-7 795	-8 049
Mitmesugused bürookulud	-4 077	-4 089
Koolituskulud	-799	-827
Vara kindlustus	-1 981	-283
Autokulud	-5 663	-3 508
Ruumide kulud	-1 937	-25 020
Lootusetu võlgnevus	0	0
korrashoiu-, kommunaalkulu	-7 795	-6 430
Muud	0	-483
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-64 266	-79 682

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-203 544	-172 571
Sotsiaalmaksud	-50 697	-44 549
Kokku tööjõukulud	-254 241	-217 120
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	18

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	11 656

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

KAGUTUUL OÜ (registrikood: 11233954) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SEIN	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 868
Kokku	63 176
Jaotamine	
jätta kasum jaotamata	

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 868
Kokku	63 176

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	484012	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külvar Mand	36505292733	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	21000 EEK (Lihtomand)
OÜ Maarja Hooldekeskus	11499528	Ristipalo küla, Räpina vald, Põlva maakond, Eesti	21000 EEK (Lihtomand)
Toomas Sein	36510120348	Eesti	42000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037616
E-posti aadress	ristipalo@ristipalo.ee
Veebilehe aadress	www.ristipalo.ee