

OSAÜHING VIKING FORELL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2017
Majandusaasta lõpp:	31.12.2017
Ärinimi:	Osaühing Viking Forell
Äriregistri kood:	11266801
Aadress:	K. Türnpu 7-10 Tallinn 10121
Telefon:	55510774
Elektronpost:	vikingforell@gmail.com

EMTAK 55102

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Ramatupidamiseaastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud Arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Lisa 2. Raha ja pangakotod	8
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4. Ettemakstud maksud	8
Lisa 5. Materiaalne põhivara	9
Lisa 6. Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7. Võlad tarnijatele	9
Lisa 8. Laenukohustused	9
Lisa 9. Omakapital	10
Lisa 10. Müügitulu	10
Lisa 11. Tegevuskulud (kaubad, materjal, toore.....)	10
Lisa 12. Muud tegevuskulud	10
Lisa 13. Tööjõukulud	10
Lisa 14. Muud finantskulud-tulud	10
Lisa 15. Tulud Finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 16. Seotud osapooled	10
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse liikmete allkirjad 2017.aasta MAJANDUSAASTA aruandelele	11
OÜ Viking Forell osanike nimekiri	11

Tegevusaruanne

Käive

2017. aastal oli netokäive 182 010€. Enamuse käibest moodustasid ruumirent ja elamusmajutus.

Investeeringud 2017:

Omafinantseeringuga ja MTÜ laenu 14 207€ eest lõpetamata ehitis:

Suitsusauna juurdeehitus	14 207
--------------------------	--------

Omafinantseeringu ja Pria kaasfinantseeringuga lõpetamata ehitis:

Puhke- ja grillimise aed	28 306
Peamaja parendused	9 222
kokku:	37 528

Töötajad:

2017. aastal keskmiselt 2 töötajat, aasta palgakuluga 9 290€

Bilanss (eurodes)

AKTIVA		31.12.17	31.12.16
KÄIBEVARA			
<u>Raha</u>	Lisa 2	19 385	1 589
Ostjatelt laekumata arved		18 521	11 143
<u>Nõuded ja ettemaksed</u>	Lisa 3	0	420
<u>Ettemakstud maksud</u>	Lisa 4	10 005	1 000
Käibevara kokku		47 911	14 152
PÕHIVARA			
Maa ja ehitised		532 000	532 000
Masinad, seadmed, inventar		45 902	45 902
Põhivara kulum		-77 965	-70 015
Lõpetamata ehitis		266 892	215 157
<u>Materiaalne põhivara kokku</u>		<u>766 829</u>	<u>723 044</u>
<u>Valtsuspoolne sihtfinantseerimine</u>		<u>-10 825</u>	<u>-56 041</u>
Põhivara kokku	Lisa 5	756 004	667 004
AKTIVA kokku:		803 915	681 156
PASSIVA			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
<u>Lühiajalised kohustused</u>			
<u>Laenukohustused</u>	Lisa 8	7 253	7 002
Võlad tarnijatele	Lisa 7	35 178	11 424
Võlad töövõtjatele	Lisa 6	1 477	2 159
Maksuvõlad		0	-6 449
Lühiajalised kohustused kokku		43 908	14 136
Pikaajalised laenud			
Omaniku laenud		144 380	137 085
Pikaajalised pangalaenu kohustused		13 320	20 573
Kapitalirent		1 222	4 788
Pikaajaliste laenude kohustused kokku	Lisa 8	158 922	162 446
KOHUSTUSED KOKKU		202 830	176 582
OMAKAPITAL			
Osakapitali nimiväärtus		6 500	6 500
Kohustuslik reservkapital		1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		496 795	457 237
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		96 512	39 558
OMAKAPITAL KOKKU	Lisa 10	601 085	504 573
PASSIVA KOKKU		803 915	681 156

KASUMIARUANNE (eurodes)

Skeem 1		31.12.2017	31.12.2016
Müügitulu	Lisa 11	182 010	176 686
Muu tulu		767	2 864
Tulud kokku		182 777	179 550
Kaubad, materjal, teenused	Lisa 12	-5 364	-118 683
Muud tegevuskulud	Lisa 13	-110 475	-3 882
<u>Tööjõu kulud:</u>			
Palgakulud		-9 290	-4 680
Palgaga seotud maksud		-3 121	-1 582
<u>Tööjõu kulud kokku</u>	Lisa 14	-12 411	-6 262
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 5	-7 950	-8 995
ÄRIKASUM (KAHJUM)		46 577	41 728
Finantstulu			
Tulu Finantsinvesteeringust	Lisa 16	56 041	0
Finantskulud			
Muud -kulud		-1 370	-1 687
Intressid		-3 775	
Trahvid		-961	-483
Fnantskulud kokku:	Lisa 17	-6 106	
Finantstulud ja -kulud Kokku		49 935	-2 169
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		96 512	39 558
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUI		96 512	39 558

Rahavoogude aruanne

	2017	2016
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum	96 512	39 558
Lühiajaline finantsinvesteering	0	3 230
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 950	8 995
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 667	-3 912
Varude muutus	0	-500
Maksuvõlad ja ettemaksete muutus	4 153	-6 809
Võlad tarnijatele muutus	23 755	4 627
Lühiajaline laen	251	0
Viitvõlad töövõtjatele muutus	-682	341
<u>Kokku rahavood äritegevusest</u>	<u>118 271</u>	<u>45 532</u>
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalne põhivara soetus	-51 735	-41 785
Sihtotstarbeline finantsinvesteering (Pria projekt)	-45 216	-27 062
<u>Kokku rahavood investeerimistegevusest</u>	<u>-96 951</u>	<u>-68 847</u>
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		256
Saadud laenud	8 830	29 571
Laenude tagasimaksed	-12 354	-10 422
<u>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</u>	<u>-3 524</u>	<u>19 404</u>
Rahavood kokku	17 796	-3 911
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	1 589	5 500
Raha ja ekvivalentide muutus	17 796	-3 911
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	19 385	1 589

Omakapitali muutuste aruanne eurodes

	osa-kapital	Osakapitali suurendamine	Kohustuslik ReserVKapital	Aasta Kasum	Omakapital Kokku	Jaotamata Kasum
Saldo seisuga 31.12.2015	6500	0	1278	457237	465015	457237
Saldo seisuga 31.12.2016	6500	0	1278	39558	504573	39558
Saldo seisuga 31.12.2017	6500	0	1278	96512	601085	96512

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Viking Forell 2017 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standartiga.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Debitoorne võlgnevus on võrreldud teise osapoolega.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasu-liku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 €. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Lõpetamata ehitised on kajastatud tootmisomahinnas, mis koosneb otseselt seotud kuludest. Põhivara poolt toetatud ehitised on arvele võetud omapoolsete kulutuste finantseerimisel.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikkusest tööeas.

Valitsuspoolne sihtfinantseerimine kajastub pikaajalistes finantsinvesteeringutes.

Põhivara kulum.

Korrigeeritakse aasta lõpul vastavalt kulumise astmele.

Puhkuse reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul.

Tulude arvestus.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Ehitusteenuste osutamisel on aluseks teise osapoole poolt kinnitatud tööde üleandmis-vastuvõtmise akt.

Pikaajaliste ja lõpetamata projektide tulude ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse selliste projektide kajastamisel tööde valmidusastme meetodit.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	441	1 497
Pangakontod	18 944	92
Raha ja pangakontod kokku	19 385	1 589

Lisa 3. Nõuded

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	18 521	11 143
Ettemakstud maksud	10 005	1 000
Muud lühiajalised nõuded	0	420
Nõuded kokku:	28 526	12 563

Lisa 3. Maksud

	Bilanss	Maksuamet	Bilanss	Maksuamet
	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2016
Maksuliik				
Käibemaks	-2 768	-2 768	-6 810	-6 810
Sotsiaalmaks	318	318	257	129
Töötukindlustusmaksed	23	23	19	9
Üksikisiku tulumaks	90	90	86	43
Erijuhtude tulumaks	0	0	0	0
Kogumispensioni maksed	15	15	0	0
Ettemaks (maksude ajatamine)	-7 710	-7 710		
Kokku	-10 032	-10 032	-6 449	-6 630

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	2015			2016			2017
	jääk	sisse	kulum	jääk	sisse	kulum	jääk
Maa	78838			78838			78838
Ehitised	392427	11521	-6157	397791		-5112	392679
Inventar	12374	2863	-1013	14224		-1013	13211
Sõidukid	18860		-1826	17034		-1826	15208
Lõpetamata ehitised	160694	54464		215157	51735		266892
Kokku:	663193			723044	51735	-7950	766829
Pria toetus	-56041			-56041	45216		-10825
Põhivara kokku:	607152	14383	-8995	667004	96951	-7950	756004

Lisa 6. Võlad töövõtjatele

	31.12.17	31.12.16
Võlad töövõtjatele viitvõlg	0	341
Puhkusereserv maksudega	1 477	1 977
Kokku: Võlad töövõtjatele	1 477	2 318

Lisa 7. Võlad tarnijatele

	31.12.17	31.12.16
Tähtaja ületanud võlad	0	0
31.12.2017 viitvõlg	35 178	6 796
Võlad tarnijatele kokku	35 178	6 796

Võlad tasutud 20. jaanuariks

Lisa 8. Laenukohustused

	Saldo	Saldo	12 kuu	intress
	31.12.17	31.12.16	Jooksul	+euribor
Seb pank	13 320	20 573 7 253		3,50%
Omanik laenud	111 205	112 740		
Viikingite küla MTÜ	33 175	24 345		
Sõiduauto kapitalirent	1 222	4 788 1 222		4,24%
Laenukohustused kokku	202 022	205 181		

Lisa 9. Omakapital

	eurodes	eurodes
	31.12.17	31.12.16
Osakapital)	6 500	6 500
Osakute arv (tk.)	3	3
Osakute nimiväärtus (eurodes) 40%	2 600	2 600
Osakute nimiväärtus (eurodes) 40%	2 600	2 600
Osakute nimiväärtus (eurodes) 20%	1 300	1 300
Aruandeaasta kasum	96 512	39 558

Lisa 10. Müügitulu**Geograafilised piirkonnad**

	31.12.17	31.12.16
Eesti	182 010	179 550
Kokku geograafilised piirkonnad	182 010	179 550

Tegevusalad EMTAK 55102

Koolitus ja seminaride ja ürituse korraldamine	33 860	15 613
Ruumide rent-elamusmajutus	148 150	163 937
Eelmiste aastate tulud	0	0
Kokku Tegevusalade järgi:	182 010	179 550

Lisa 11 Tegevuskulud:

Kaubad, materjal, teenused		
Elekter, küte, gaas	24634	21923
Sidekulud	9555	8932
Kontorikulud	2348	5205
Ehituskulud	15024	20551
Kulutused sõidukitele	13889	12300
Vahendusteenus	5364	3882
Kokku tegevuskulud:	70814	72793

Lisa 12 Muud tegevuskulud:

Hooldus	26340	33101
Teenused ja muud tasud	8835	9687
Ajaviite teenus	2250	6985
Muud teenused	7601	0
Kokku muud tegevuskulud:	45025	49773

Lisa 13 Tööjõukulud

Palgakulu	9290	4680
Palgaga seotud maksud	3121	1582
Kokkutööjõukulud	12411	6262

Lisa 14 Muud finantskulud

Maksuametile intressid	2627	
Pangalaenu intress	862	1118
Intressikulud sõidukitele	285	483
Trahvid	657	265
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	1370	0
Maamaks	304	304
Muud finantskulud kokku:	6106	2169

Lisa 15 Finantstulu finantsinvesteeringult)

Valitsuspoolne toetus Pria projektile	56041
„Külade uuendamine ja arendamine” aastast 2011	

Lisa 16 Seotud osapooled

Viikingite küla MTÜ

Pikaajaline laen investeeringuks	2016 laen	31.12.16	2017 laen	31.12.17
Ehitustegevuseks Viikingite külas	24345	24345	8830	33175

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Viking Forell juhatus teeb ettepaneku kanda 2017.a. puhaskasum eelnevate perioodide jaotamata kasumisse summas 96512 €

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	225 080
2017. a. Puhaskasum	96 512
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	321 592

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2018. AASTA

MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Viking Forell 2017. aasta majandusaasta aruanne

Osanike üldkoosoleku poolt 22.06.2018

Kinnitame esitatud andmete õigsust:

Steve Hindrekson

Juhatuse liige

Riho Neem

Juhatuse liige

OÜ VIKING FORELL OSANIKE NIMEKIRI

Registrikood 1166801

Osakapital 6 500 € seisuga 31.12.2017

Osaniku nimi ja isikukood	Osaniku Aadress	Osa Nimiväärtus	Telefon	Allkiri
Steve Hindrekson Isikukood 37604230305	Tallinn	2 600	56642528	Id-kaart
Riho Neem Isikukood 37406090241	Tallinn	2 600	55510774	Id-kaart
Alex Aisting Isikukood 37612282252	Tallinn	1 300		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2018

Viking Forell OÜ (registrikood: 11266801) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NEEM	Juhatuse liige	27.09.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	182010	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Steve Hindrekson	37604230305	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2600 EUR (Lihtomand)
Aleksander Andre	37809230293	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Riho Neem	37406090241		2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55510774
E-posti aadress	vikingforell@gmail.com