

OSAÜHING VIKING FORELL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2016
Majandusaasta lõpp:	31.12.2016
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	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud Arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Lisa 1. Raha ja pangakotod	8
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3. Maksud	8
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele Viitvõlg	9
Lisa 6. Võlad tarnijatele	9
Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed	9
Lisa 8 Muud viitvõlad lühiajalised laenud	9
Lisa 9 Laenukohustused pikaajalised laenud	9
Lisa 10. Omakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Tegevuskulud (kaubad, materjal, toore.....)	10
Lisa 13. Muud finantskulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2016.aasta MAJANDUSAASTA aruandelele	13
OÜ Viking Forell osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

Käive

2016. aastal oli netokäive 179550€. Enamuse käibest moodustasid ruumirent ja elamusmajutus.

Investeeringud 2016:

Omafinantseeringuga juurdeehitised:

Linnusesse treppide ehitus	3733
Kööki Lainox ahi	2863
Loomadele aediku ehitus	1020
Koopasauna võrgu seadmed ehitus	6767
Kokku:	14383

Omafinantseeringuga ja MTÜ laenu 24345€ eest lõpetamata ehitis:

Suitsusauna juurdeehitus	27402,13
--------------------------	----------

Omafinantseeringu ja Pria kaasfinantseeringuga lõpetamata ehitis:

Laste mänguväljak	27061,8
-------------------	---------

Töötajad:

2016. aastal 1 töötaja aasta töötasu 4680€

Bilanss (eurodes)

AKTIVA		31.12.16	31.12.15
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 1	1 589	5 500
Ostjatelt laekumata arved		11 143	8 231
Nõuded ja ettemaksed	Lisa 2	420	3 650
Ettemakstud maksud		1 000	0
Käibevara kokku		14 151,96	17 381,19
PÕHIVARA			
Maa ja ehitised		532 000	517 617
Masinad, seadmed, inventar		45 902	45 902
Põhivara kulum		-70 015	-61 020
Lõpetamata ehitis		215 157	160 694
<u>Materiaalne põhivara kokku</u>	Lisa 4	<u>723 044,35</u>	<u>663 192,76</u>
<u>Valtsuspoolne sihtfinantseerimine</u>	Lisa 4	<u>-56 041</u>	<u>-56 041</u>
Põhivara kokku		667 003,62	607 152,03
AKTIVA KOKKU		681 155,58	624 533,22
PASSIVA			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
<u>Lühiajalised kohustused</u>			
<u>Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmise</u>	Lisa 14	7 002	6 747
Võlad tarnijatele	Lisa 6	11 424	6 796
Võlad töövõtjatele	Lisa 5	2 159	2 318
Maksuvõlad	Lisa 3	-6 449	360
Ostjate ettemaksed	Lisa 7	0	0
Lühiajalised laenud omanikelt	Lisa 8	0	0
Lühiajalised kohustused kokku		14 136,14	16 220,70
Pikaajalised laenud			
Omaniku laenud		137 085	107 514
Pikaajalised pangalaenu kohustused		20 573	27 575
Kapitalirent		4 788	8 208
Pikaajaliste laenude kohustused kokku	Lisa 9	162 446,15	143 297,51
KOHUSTUSED KOKKU		<u>176 582,29</u>	<u>159 518,21</u>
OMAKAPITAL			
Osakapitali nimiväärtus		6 500	6 500
Kohustuslik reservkapital		1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		457 237	344 697
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		39 558,28	112 539,94
OMAKAPITAL KOKKU	Lisa 10	504 573,29	465 015,01
PASSIVA KOKKU		681 155,58	624 533,22

Majandusaastaaruanne 2016.a
Registrikood 11266801

KASUMIARUANNE (eurodes)

Skeem 1		<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Müügitulu		176 686	193 887
Muu tulu		2 864	294
Tulud kokku	Lisa 11	179 550,00	194 181,56
Kaubad, materjal, teenused	Lisa 12	-118 683	-4 188
Muud tegevuskulud	Lisa 12	-3 882	-76 944
<u>Tööjõu kulud:</u>			
Palgakulud		-4 680	-4 680
Puhkusereserv		0	0
Tööjõurent		0	-47 070
Palgaga seotud maksud		-1 582	-1 582
<u>Tööjõu kulud kokku</u>	Lisa 12	-6 261,84	-53 331,84
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4	-8 995	-8 965
Põhvara investeerimine			65 958
ÄRIKASUM (KAHJUM)		41 727,74	116 710,94
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud/ intressid		-1 687	-3 429
Trahvid, intressid, sissenõuded		-482,84	-741,86
Finantstulud ja -kulud Kokku	Lisa 13	-2 169,46	-4 171,00
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		39 558,28	112 539,94
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJL)		39 558,28	112 539,94

Rahavoogude aruanne

	2016	2015
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum	39 558	112 540
Lühiajaline finantsinvesteering	3 230	8 042
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 995	8 965
Varude muutus		0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 912	20 101
Varude muutus	-500	0
Maksuvõlad ja ettemaksete muutus	-6 809	-289
Võlad tarnijatele muutus	4 627	-8 090
Lühiajaline laen	0	-2 000
Viitvõlad töövõtjatele muutus	341	3
<u>Kokku rahavood äritegevusest</u>	<u>45 531,57</u>	<u>139 271,25</u>
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalne põhivara soetus	-41 785	-122 300
Sihtotstarbeline finantsinvesteering (Pria projekt)	-27 062	0
<u>Kokku rahavood investeerimistegevusest</u>	<u>-68 846,75</u>	<u>-122 299,75</u>
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Saadud laenud	29 571	37 592
Laenude tagasimaksed	-10 422	-59 930
<u>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</u>	<u>19 404,39</u>	<u>-22 338,27</u>
Rahavood kokku	-3 910,79	-5 366,77
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	5 500	10 867
Raha ja ekvivalentide muutus	-3 910,79	-5 366,77
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	1 589	5 500

Omakapitali muutuste aruanne eurodes

	osa- kapital	Osakapitali suurendamine	Kohustuslik Reservkapital	Jaotamata Kasum	Omakapital Kokku
2005 omakapitali moodustamine	100 000				
Kroonides				704 453	704 453
Saldo seisuga 31.12.2010	100 000				
Eurodes					
Saldo seisuga 31.12.2010	6391		1278	182382	190051
Saldo seisuga 31.12.2011	6500	109	1278	253849	261736
Saldo seisuga 31.12.2012	6500	0	1278	300372	308150,45
Saldo seisuga 31.12.2013	6500	0	1278	340939,05	348717,28
Saldo seisuga 31.12.2014	6500	0	1278	344696,84	352475,07
Saldo seisuga 31.12.2015	6500	0	1278	457236,78	465015,01
Saldo seisuga 31.12.2016	6500	0	1278	39558,28	504573,29

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Viking Forell 2016 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 osapoollega. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2016. aastal ei ole.

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 tööjoudlust 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 kasulikust tööeast.

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

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 497	5 483
Pangakontod	92	17
Raha ja pangakontod kokku	1 589,00	5 499,79

Lisa 2. Nõuded

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	11 143	8 231
Ettemakstud maksud	1 000	0
Muud lühiajalised nõuded	420	3 650
Nõuded kokku:	12 563	11 881

Lisa 3. Maksud

	Bilanss	Maksuamet	Bilanss	Maksuamet
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2015
Maksuliik				
Käibemaks	-6 810	-6 810	5	5 512
Sotsiaalmaks	257	129	257	2 778
Töötukindlustusmaksed	19	9	19	227
Üksikisiku tulumaks	86	43	89	802
Erijuhtude tulumaks	0	0	0	4 181
Kogumispensioni maksed	0	0	0	89
Ettemaks (käibemaks)				
Kokku	-6 449	-6 630	370	13 589

Maksuamet on koostanud Maksegraafiku ajakava 03.10.16-05.04.18 13589€ tasumiseks, millest on tasutud 1000€

Lisa 5. Võlad töövõtjatele

	31.12.16	31.12.15
Võlad töövõtjatele viitvõlg	682	341
Puhkusereserv maksudega	1 477	1 977
Kokku: Võlad töövõtjatele	2 159	2 318

Lisa 6. Võlad tarnijatele

	31.12.16	31.12.15
Tähtaja ületanud võlad		
31.12.2016 viitvõlg	0	6 796
Võlad tarnijatele kokku	11 424	6 796

Võlad on tasutud jaanuarikuu jooksul.

Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed

	31.12.16	31.12.15
Ostjate ettemaksed	0	0

Lisa 8 Muud viitvõlad

Lühiajalised laenud

	Saldo	Saldo
	31.12.16	31.12.15
Pikaajalise laenu tagasimakse Seb	7 002	54 000
Kokku:	7 002	54 000

Lisa 9. Laenukohustused

	Saldo	Saldo	12 kuu	Tähtaeg	intress
	31.12.16	31.12.15	Jooksul		+euribor
Pikaajalised kohustused					
Seb pank	20 573	27 575	7 002	17.09.2020	3,50%
Omanik laenud	112 740	107 514			
Viikingite küla MTÜ	24 345				
Sõiduauto kapitalirent	4 788	8 208	1 650	15.03.2018	4,24%
Laenukohustused kokku	162 446	143 297			

Majandusaastaaruanne 2016.a

Registrikood 11266801

Lisa 10. Omakapital

eurodes

eurodes

	31.12.16	31.12.15
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
Ettevõtte kasum	39558	112540

Lisa 11. Müügitulu**Geograafilised piirkonnad**

31.12.16

2015

Eesti	179 550	193 887
Kokku geograafilised piirkonnad	179 550	193 887

Tegevusalad EMTAK 55102

Toitlustus	0	904
Koolitus ja seminaride ja ürituse korraldamine	15 613	0
Ruumide rent-elamusmajutus	163 937	192 984
Kokku Tegevusalade järgi:	179 550	193 887
Muud äritulud kajastavad		
Kommissionitasu		294

Lisa 12 Tegevuskulud**Kaubad, materjal,teenused**

2016

2015

		0
		0
Kaubad, materjal,teenused kokku	3 882,00	0,00

Mitmesugused tegevuskulud

Elekter, küte,gaas	21 923	20 796
Sidekulud	8 932	5 837
Kontorikulud	5 205	2 563
Hooldus	33 101	2 123
Teenused ja muud tasud	9 687	17 467
Muud tegevuskulud	6 985	9 460
Ehituskulud	20 551	7 091
Kulutused sõidukitele	12 300	11 302
Kulutused kindluse juurdeehitusele	0	0
Kokku: Tegevusalade järgi:	118 683,55	76 638,86
Maamaks	304	305
Tööjõukulu	4 680	51 750
Palgaga seotud maksud	1 582	1 582
Põhivara kulum+mahakandmine	8 995	8 965
Kokku:	15 561	62 601
Mitmesugused tegevuskulud kokku	134 244,70	139 239,99

Lisa 13 Muud finantskulud

Pangalaenu intress	1117,73	1742,9
Intressikulud sõidukitele	482,84	1097,33
MKS alusel sissenõuded	264,74	1330,4
Muud finantskulud kokku:	1865,31	4170,63

LISA 4

VIKING FORELL MATERIAALNE PÕHIVARA LIIKUMINE

Kuupäev	Nimetus	Hankija	2012	2013	Sissetulek	Kulum	2014	Sisse	kulum	jääk	Sisse	Kulum	Jääk
			Jääk	Jääk	ajam 201	2014	Jääk	Välja 15		2015	välja		2016
20.6.06	Kinnistu (Tave)	Polarkapita	147 562	148 457	3565	-3882	148140	64777	-1941	210976		-1941,00	209035,06
20.6.06	Maa	Polarkapita	79 838	79 838		0	79838		0	79838		0,00	79838,43
9.10.09	Varikatus	omafinants	4 114	3 898		-216	3682		-216	3466		-216,00	3250,00
31.10.09	Suitsusaun	omafinants	0	0		0	0		0	0		0,00	0,00
31.12.09	Pumbamaja	omafinants	7 805	7 394		-411	6983		-411	6572		-411,00	6161,00
31.12.10	Linnuseplatsi	omafinants	4 562	4 322		-240	4082		-240	3842	3733,33	-240,00	7335,33
31.12.10	Kindlus,lõkkep	omafinants	48 833	46 263		-1285	44978		-1285	43693		-1285,00	42408,00
31.12.11	Kasutatud palk	Guido Kesk	10 334	9 790		-270	9520		-270	9250		-270,00	8980,00
31.12.11	Koopasaun	omafinants	39 725	37 634	3905	-1045	40494		-1045	39449	6767,19	-1045,00	45171,19
23.8.07	Köök ja inventar		1 431	1 074		-179	895		-179	716	2862,50	-179,00	3399,50
29.6.05	Muu inventar	omafinants	4 596	4 086		-264	3822		-264	3558		-264,00	3294,00
3.7.05	Muu inventar	ost eraisiku	10 395	9 240		-570	8670		-570	8100		-570,00	7530,00
14.12.06	Auto Iveco		855	760		-95	665		-95	570		-95,52	474,00
31.12.13	Saula külaplats		37 567	37 567		0	37567		-375	37192	1020,00	-375,15	37836,85
23.4.14	Dodge Grand	ost eraisikult			17000	0	17000		-1700	15300		-1700,00	13600,00
23.4.14	Kindlusmüür v	omafinantseering			37360	0	37360		-373	36987		-373,49	36613,51
	Ford Transit	ost eraisikult						2990		2990		-30,00	2960,00
Kokku:			397618	390323	61830	-8457	443696	67767	-8965	502499	14383,02	-8995,16	507886,87
Lõpetamata ehitused													
Saula küla	Saula külaplat	omafinants	0	0						0			
		omafinantseering		40540	-12321		0			0			
Projekt Lieder		omafinants	13 771	0						0			
Magala Tavernas		omafinants	62 877	62877			62877	-62877		0			
Tunnel		omafinants	13 208	13208			13208	0		13208			13208,00
Kuningate-,Kalevipojama		omafinantseering			3228	0	3228	63320		66548			66548,00
Suitsusaun		omafinantseering			26848	0	26848	0		26848	27402,13		54250,13
Kadakasaun		omafinantseering						28200		28200	0,00		28200,00
Suur saunamaja								25890		25890	0,00		25889,75
Laste mänguväljak											27061,60		27061,60
Kokku:			89 857	116625	17755	0	106161	54533		160694	54463,73		215157,48
Materiaalne põhivara kokku													
								122299,75	-8965	663192,76	68846,75	-8995,16	723044,35

LISA 11

Seotud osapooled: MTÜ Viikingite küalt saadud laen 24345€ ehitustegevuseks Viikingite külas

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Viking Forell juhatus teeb ettepaneku kanda 2016.a. puhaskasum eelnevate perioodide jaotamata kasumisse summas 39558 €

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	457 237
-------------------------------------	---------

2016. a. Puhaskasum	39 558
---------------------	--------

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	496 795
--	----------------

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2016. AASTA

MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Viking Forell 2016. aasta majandusaasta aruanne

Osanike üldkoosoleku poolt 22.05.2017

Kinnitame esitatud andmete õigsust:

Steve Hindrekson

Juhatuse liige

Riho Neem

Juhatuse liige

Majandusaastauanne 2016.a
Registrikood 11266801

**OÜ VIKING FORELL
OSANIKE NIMEKIRI**

Registrikood 1166801
Osakapital 6 500 € seisuga 31.12.2016

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: 22.05.2017

Viking Forell OÜ (registrikood: 11266801) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NEEM	Juhatuse liige	11.08.2017

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	179550	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	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Riho Neem	37406090241		2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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