

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Södervik

registrikood: 11363036

tänavatalu nimi, Joansi talu

maja ja korteri number:

küla: Rumpo küla

vald: Vormsi vald

maakond: Lääne maakond

postisihnumber: 91301

telefon: +372 5060745, +372 4729932

e-posti aadress: info@rumpomae.ee

veebilehe aadress: www.rumpomae.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Södervik peamiseks tegevusalaks on külalistemaja pidamine.

Rumpo Mäe Talu asub Rumpo külas Vormsi saarel. Kauni Hullo lahe kaldal asuv talu pakub vaikust ja rahu ning sõbralikku teenindust. Talu on sobiv koht perepuhkuse veetmiseks, seminaride – õppepäevade ja kunstilaagrite korraldamiseks, linnuvaatlemiseks ning puhkamiseks kõigile loodus-ja kultuurihuvilistele inimestele.

Äritegevuse ülevaade

OÜ Södervik 2015.aasta müügitulu oli 34 076 (2014. aastal oli müügitulu 38 824) eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 923	3 314	
Nõuded ja ettemaksed	137	90	2
Kokku käibevara	3 060	3 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 700	4 809	4
Kokku põhivara	3 700	4 809	
Kokku varad	6 760	8 213	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 071	4 183	5
Võlad ja ettemaksed	1 538	1 353	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 609	5 536	
Kokku kohustused	3 609	5 536	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 552	2 552	
Kohustuslik reservkapital	108	108	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17	-1 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	474	1 559	
Kokku omakapital	3 151	2 677	
Kokku kohustused ja omakapital	6 760	8 213	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	34 076	38 824	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 113	-7 893	10
Mitmesugused tegevuskulud	-10 110	-11 837	11
Tööjõukulud	-15 238	-15 402	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 109	-2 006	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	506	1 686	
Intressikulud	-32	-127	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	474	1 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	474	1 559	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	506	1 686	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 109	2 006	4
Muud korrigeerimised	0	-4	
Kokku korrigeerimised	1 109	2 002	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-47	177	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	185	-3 029	6
Makstud intressid	-32	-127	
Kokku rahavood äritegevusest	1 721	709	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 000	500	5
Saadud laenude tagasimaksed	-5 160	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-952	-1 171	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 112	-671	
Kokku rahavood	-391	38	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 314	3 276	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-391	38	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 923	3 314	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	108	-1 542	1 122
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	108	-1 542	1 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 559	1 559
Muud muutused omakapitalis	-4			-4
31.12.2014	2 552	108	17	2 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)			474	474
31.12.2015	2 552	108	491	3 151

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Södervik (edaspidi: ettevõtte) 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kulusse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 700 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kasutusele võtmisel ja kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mitte tagastatavad 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuste langustest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada põhivara objektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 lähtutakse valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine**ETTEVÕTTE TULUMAKS**

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 20/79 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 tegelikult välja makstakse.

KOHUSTUSLIK RESERVKAPITAL

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest vastavalt äriseadustikult. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	137	137	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	137	137	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	90	90	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	90	90	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	46		46	
Üksikisiku tulumaks		162		169
Sotsiaalmaks		437		469
Töötuskindlustusmaksed		10		
Ettemaksukonto jääk	91		44	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	137	609	90	638

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	5 166	12 287	17 453	1 062	18 515
Akumuleeritud kulum	-2 410	-8 742	-11 152	-548	-11 700
Jääkmaksumus	2 756	3 545	6 301	514	6 815
Amortisatsioonikulu	-1 033	-761	-1 794	-212	-2 006
31.12.2014					
Soetusmaksumus	5 166	12 287	17 453	1 062	18 515
Akumuleeritud kulum	-3 443	-9 503	-12 946	-760	-13 706
Jääkmaksumus	1 723	2 784	4 507	302	4 809
Amortisatsioonikulu	-517	-380	-897	-212	-1 109
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 166	12 287	17 453	1 062	18 515
Akumuleeritud kulum	-3 960	-9 883	-13 843	-972	-14 815
Jääkmaksumus	1 206	2 404	3 610	90	3 700

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisiku tagatiseta laen	2 071	2 071			euro	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	2 071	2 071				
Laenukohustused kokku	2 071	2 071				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisiku tagatiseta laen	3 231	3 231				31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	3 231	3 231				
Kapitalirendikohustused kokku	952	952				
Laenukohustused kokku	4 183	4 183				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	260	260	7
Võlad töövõtjatele	669	669	8
Maksuvõlad	609	609	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 538	1 538	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	85	85	7
Võlad töövõtjatele	630	630	8
Maksuvõlad	638	638	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 353	1 353	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	260	85
Kokku võlad tarnijatele	260	85

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	669	630
Kokku võlad töövõtjatele	669	630

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 076	38 824
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 076	38 824
Kokku müügitulu	34 076	38 824
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55103 Külalistemajad	28 498	30 487
56101 Restoranid jm.toitlustus	5 578	8 337
Kokku müügitulu	34 076	38 824

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	4 778	5 661
Transpordikulud	466	343
Muud	1 869	1 889
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 113	7 893

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	1 419	1 976
Elektrienergia	1 093	1 678
Kütus	326	298
Mitmesugused bürookulud	318	782
Koolituskulud	10	30
Muud	8 363	9 049
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 110	11 837

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 473	11 558
Sotsiaalmaksud	3 765	3 844
Kokku tööjõukulud	15 238	15 402
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 994	8 520
Juhatuse liikme tasu	7 994	8 520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2016

OÜ Södervik (registrikood: 11363036) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU STRENG	Juhatuse liige	09.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	474
Kokku	491
Jaotamine	
Kokku	491

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	28498	83.63%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	5578	16.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Streng	35506144711		957 EUR
Anu Streng	45804194713		957 EUR
Koit Kõiveer	38005122722		638 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4729932
Mobiiltelefon	+372 5060745
E-posti aadress	info@rumpomae.ee
Veebilehe aadress	www.rumpomae.ee