

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Teine Tee OÜ

registrikood: 11386729

tänava/talu nimi, Mäe

maja ja korteri number:

küla: Rooglaiu küla

vald: Lääneranna vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 76901

telefon: +372 55566088

e-posti aadress: mario@vilbiks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Äriühingu peamiseks tegevusalaks aruandeaastal 2016 oli oma majutusteenused ja koolituste korraldamine Eestis. Müügitulu oli 89 884 eurot.

2017. aastal on plaanis oma majutustegevust laiendada.

2016 aastal pakkus ettevõtte tööd keskmiselt ühele töötajale. Töötasu arvestati majandusaastal kokku 6 872 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetele eraldi tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	278	1 231
Nõuded ja ettemaksed	13 235	11 419
Varud	16 461	12 952
Kokku käibevarad	29 974	25 602
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	739 227	741 815
Kokku põhivarad	739 227	741 815
Kokku varad	769 201	767 417
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	79 299	78 257
Võlad ja ettemaksed	4 370	1 816
Kokku lühiajalised kohustised	83 669	80 073
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	98 823	104 319
Kokku pikaajalised kohustised	98 823	104 319
Kokku kohustised	182 492	184 392
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 209	576 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 684	3 552
Kokku omakapital	586 709	583 025
Kokku kohustised ja omakapital	769 201	767 417

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	89 884	89 131
Muud äritulud	919	6 501
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 831	-46 698
Mitmesugused tegevuskulud	-17 924	-19 568
Tööjõukulud	-10 898	-9 297
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 277	-9 631
Muud ärikulud	-66	-50
Ärikasum (kahjum)	9 807	10 388
Intressikulud	-6 123	-6 836
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 684	3 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 684	3 552

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teine Tee OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Teine Tee OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuse alused

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

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõueded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Teine Tee OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtteid
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- f) ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014							
Soetusmaksumus	715 028	2 945	2 945	38 480	27 827	27 827	784 280
Akumuleeritud kulum	0	-2 945	-2 945	-36 185	0		-39 130
Jääkmaksumus	715 028	0	0	2 295	27 827	27 827	745 150
Ostud ja parendused	6 296						6 296
Amortisatsioonikulu	-7 336			-2 295			-9 631
31.12.2015							
Soetusmaksumus	721 324	2 945	2 945	38 480	27 827	27 827	790 576
Akumuleeritud kulum	-7 336	-2 945	-2 945	-38 480	0	0	-48 761
Jääkmaksumus	713 988	0	0	0	27 827	27 827	741 815
Ostud ja parendused	1 533			714			2 247
Amortisatsioonikulu	-4 675			-160			-4 835
Ümberklassifitseerimised	27 827				-27 827	-27 827	
31.12.2016							
Soetusmaksumus	750 684	2 945	2 945	39 194	0	0	792 823
Akumuleeritud kulum	-12 011	-2 945	-2 945	-38 640	0	0	-53 596
Jääkmaksumus	738 673	0	0	554	0	0	739 227

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	79 299	79 299		
Lühiajalised laenud kokku	79 299	79 299		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	98 823	0	0	98 823
Pikaajalised laenud kokku	98 823			98 823
Laenukohustised kokku	178 122	79 299		98 823

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	78 257	78 257		
Lühiajalised laenud kokku	78 257	78 257		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	104 319	0	0	104 319
Pikaajalised laenud kokku	104 319	0	0	104 319
Laenukohustised kokku	182 576	78 257	0	104 319

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 629	2 629
Võlad töövõtjatele	1 691	1 691
Maksuvõlad	50	50
Kokku võlad ja ettemaksed	4 370	4 370

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 008	1 008
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	308	308
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 816	1 816

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 872	6 366
Sotsiaalmaksud	4 026	2 930
Kokku tööjõukulud	10 898	9 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Teine Tee OÜ (registrikood: 11386729) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO VILBIKS	Juhatuse liige	25.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 684
Kokku	583 893
Jaotamine	
Jaotamata kasum	3 684
Kokku	3 684

Ettepanek kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 684
Kokku	583 893
Jaotamine	
Mitte jaotatav kasum	3 684
Kokku	3 684

Juhatuse otsus on kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	85078	94.65%	Jah
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	4356	4.85%	Ei
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	450	0.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Vilbiks	35703190368		1216 EUR (Lihtomand)
Tiia Lööke	46105070212		1344 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55566088
E-posti aadress	mario@vilbiks.ee