

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: CV24 Osühing

registrikood: 11668310

tänavatalu nimi, Rännaku pst 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10917

e-posti aadress: karlraatpalu@gmail.com

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	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

CV24 OÜ on asutatud 10.06.2009.

2009. ja 2010. aastal majandustegevust ei toimunud.

2011. aastal alustati loomasõõda kasvatusega, mis moodustab müügitulust 100%.

2012. aastal aktiivset tegevust ei toimunud.

2013. aastal alustati suitsusauna ja sauna ehitusega Metskapteni talus, Spithamis. Ehitistele taotleti ka PRIA-lt toetust, mis rahuldati. Saunad valmisid 2015. aasta jooksul. 2015. alustati Metskapteni talus majutus - ja saunateenuste osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 414	2 713	
Nõuded ja ettemaksed	11 355	24 845	2
Kokku käibevara	16 769	27 558	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	122 705	124 448	3
Kokku põhivara	122 705	124 448	
Kokku varad	139 474	152 006	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	71 890	80 490	4
Võlad ja ettemaksed	6	44 809	5
Sihtfinantseerimine	0	17 555	6
Kokku lühiajalised kohustused	71 896	142 854	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	59 765	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	59 765	0	
Kokku kohustused	131 661	142 854	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 468	7 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 339	-1 427	
Kokku omakapital	7 813	9 152	
Kokku kohustused ja omakapital	139 474	152 006	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 376	0	8
Muud äritulud	1 166	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 735	-1 427	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 146	0	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 339	-1 427	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 339	-1 427	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 339	-1 427	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 339	-1 427
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 146	0
Kokku korrigeerimised	3 146	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 490	-12 389
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 803	42 281
Laekumised sihtfinantseerimisest	42 210	0
Kokku rahavood äritegevusest	12 704	28 465
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 403	-89 338
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 403	-89 338
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	44 800
Saadud laenude tagasimaksed	-8 600	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 600	44 800
Kokku rahavood	2 701	-16 073
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 713	18 786
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 701	-16 073
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 414	2 713

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	7 895	10 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 427	-1 427
31.12.2014	2 684	6 468	9 152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 339	-1 339
31.12.2015	2 684	5 129	7 813

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CV24 OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	446	446
Muud nõuded	10 756	10 756
Viitlaekumised	10 756	10 756
Ettemaksed	153	153
Muud makstud ettemaksed	153	153
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 355	11 355
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 089	15 089
Muud nõuded	9 756	9 756
Viitlaekumised	9 756	9 756
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 845	24 845

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Lõpetamata projektid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	35 110	35 110	35 110
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	35 110	35 110	35 110
Ostud ja parendused	0	89 338	89 338	89 338
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	0	89 338	89 338	89 338
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	124 448	124 448	124 448
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	124 448	124 448	124 448
Ostud ja parendused	0	1 403	1 403	1 403
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	0	1 403	1 403	1 403
Amortisatsioonikulu	-3 146	0		-3 146
Ümberklassifitseerimised	125 851	-125 851	-125 851	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	125 851	-125 851	-125 851	0
31.12.2015				
Soetusmaksumus	125 851	0	0	125 851
Akumuleeritud kulum	-3 146	0	0	-3 146
Jääkmaksumus	122 705	0	0	122 705

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanik	32 990	32 990			0%	EUR	31.12.2016	10
Juriidiline isik	38 900	38 900			2%	EUR	31.12.2016	10
Lühiajalised laenud kokku	71 890	71 890						
Laenukohustused kokku	71 890	71 890						

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanik	42 590	42 590			0%	EUR	31.12.2015	10
Laen juriidiline isik	37 900	37 900			2%	EUR	31.12.2015	10
Lühiajalised laenud kokku	80 490	80 490						
Laenukohustused kokku	80 490	80 490						

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	6	6
Muud viitvõlad	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	6	6

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 809	44 809
Kokku võlad ja ettemaksed	44 809	44 809

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA MAK.3.1 toetus	17 555	0	17 555
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	17 555	0	17 555
Kokku sihtfinantseerimine	17 555	0	17 555
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA MAK.3.1 toetus	17 555	42 210	59 765
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	17 555	42 210	59 765
Kokku sihtfinantseerimine	17 555	42 210	59 765

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 376	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 376	0
Kokku müügitulu	4 376	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	3 202	0
Muud	1 174	0
Kokku müügitulu	4 376	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	71 890	80 490

2015	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		8 600
2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	6 500	44 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

CV24 Osaühing (registrikood: 11668310) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL RAATPALU	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 339
Kokku	5 129
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 129
Kokku	5 129

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	4376	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl Raatpalu	37709154710	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	20500 EEK
Reeli Soon	48310094715	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	21500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	karlraatpalu@gmail.com