

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Kaisma Suurjärve Puhkeala

registrikood: 11891580

tänava/talu nimi, Mõisa tn 13

maja ja korteri number:

küla: Kaisma küla

vald: Põhja-Pärnumaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 87401

telefon: +372 56237964, +372 4493415

e-posti aadress: birjo@puhkeala.ee

veebilehe aadress: www.puhkeala.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Kaisma Suurjärve Puhkeala on asutatud asutamisotsusega (09/LF/826) 28. detsembril 2009 aastal. OÜ Kaisma Suurjärve Puhkeala kohta on avatud registrikaart 22. jaanuaril 2010.

Osaühingu majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. OÜ Kaisma Suurjärve Puhkeala kavandatud põhitegevusalaks on EMTAK-is nimetatud: puhkemaja, EMTAK kood 55202.

OÜ lähiaastate tegevuse eesmärkideks on majutustingimuste parandamine selleks vajaliku majutushoone rajamise näol. 2016. aastal renoveeriti üks majutushoone. Alustati teise majutushoone osalist renoveerimist. Ettevõtte finantsvõimekust ja äriplaani silmas pidades tuleb leida võimalus toetusmeetmetest kaasrahastuse leidmiseks, et renoveerida teine majutushoone täies ulatuses. Majutuskohdade kvaliteet vajab ajakohastamist ja sellest sõltub paljuki ettevõtte edasine konkurentsivõime ja finantssuutlikkus. 2016. aastal jätkati toitlustusteenusega ning keskenduti peamiselt suurematele tähtsündmuste korraldamisele. Ühing osales edukalt riigihankes Kergu Lasteaed- Algkool toitlustusteenuse osutamiseks.

Käive vähenes aastaga 9223 eurot ja aasta lõppes kahjumiga 18529 eurot, mis tuleb põhivara amortisatsioonist.

Juhatus on kaheliikmeline. Palgalisi töötajaid aasta lõpu seisuga enam ei ole.. Juhatusel liikmetele ei makstud hüvitust.

Suhtarvud

Puhas käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

2017 -4453,-

2016 -1511,-

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

2017 0,11 korda

2016 0,36 korda

Käibe puhasrentaabilus = puhaskasum/müügitulu*100

2017 0

2016 7,36%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	501	721	
Nõuded ja ettemaksed	50	117	
Nõuded ostjate vastu	0	117	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	0	
Kokku käibevarad	551	838	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	106 018	125 841	2
Kokku põhivarad	106 018	125 841	
Kokku varad	106 569	126 679	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 004	900	3
Võlad ja ettemaksed	0	1 449	
Võlad tarnijatele	0	148	
Võlad töövõtjatele	0	462	
Maksuvõlad	0	839	
Kokku lühiajalised kohustised	5 004	2 349	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	35 504	39 740	3
Kokku pikaajalised kohustised	35 504	39 740	
Kokku kohustised	40 508	42 089	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	4
Ülekurss	31 956	31 956	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 069	25 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 529	1 535	
Kokku omakapital	66 061	84 590	
Kokku kohustised ja omakapital	106 569	126 679	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	11 636	20 859	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 719	-11 428	
Mitmesugused tegevuskulud	-251	-122	
Tööjõukulud	-719	-5 129	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 823	-1 840	
Muud ärikulud	-7	-16	
Ärikasum (kahjum)	-17 883	2 324	
Intressikulud	-646	-789	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 529	1 535	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 529	1 535	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standarditest, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Kaisma Suurjärve Puhkeala kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse Lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuse alused

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

Bilansipäeva järgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud iga konkreetse kliendi kohta individuaalselt arvestades teadaolevat infot tema maksevõime kohta.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Materiaalse põhivarana on kajastatud üle 639 eurose soetusmaksumusega ja üle ühe aasta kasutuseaga varasid, millede ekspluateerimisest loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Varad, millede kasutusiga on üle ühe aasta, kuid millede soetusmaksumus on kuni 639 eurot, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvutamiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppidele on järgmised, maad ei amortiseerita:

Ehitised 5%

Transpordivahendid 20%

Masinad ja seadmed 20%

Muu põhivara 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20

Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara	5

Finantskohustised

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansi kuupäevast on hilisem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, samuti kajastatakse intressitulud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	403	156 173	1 598	6 072	7 670	10 242	174 488
Akumuleeritud kulum	0	-32 373	-1 568	-6 070	-7 638	-6 796	-46 807
Jääkmaksumus	403	123 800	30	2	32	3 446	127 681
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-1 540	-30	-2	-32	-268	-1 840
31.12.2016							
Soetusmaksumus	403	156 173	1 598	6 072	7 670	10 242	174 488
Akumuleeritud kulum	0	-33 913	-1 598	-6 072	-7 670	-7 064	-48 647
Jääkmaksumus	403	122 260	0	0	0	3 178	125 841
Amortisatsioonikulu	0	-18 481	0	0		-1 342	-19 823
31.12.2017							
Soetusmaksumus	403	156 173	1 598	6 072	7 670	10 242	174 488
Akumuleeritud kulum	0	-52 394	-1 598	-6 072	-7 670	-8 406	-68 470
Jääkmaksumus	403	103 779	0	0		1 836	106 018

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	16 653	5 004	11 649		3,418%	EUR	01.04.2017
Osanik	17 927		17 927		0	EUR	31.12.2019
Juhatuse liige	3 928		3 928		0	EUR	31.12.2019
Äriühing	2 000		2 000		0	EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	40 508	5 004	35 504				
Laenukohustised kokku	40 508	5 004	35 504				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	21 656	900	20 756		3,418%	EUR	01.04.2017
Osanik	13 056		13 056		0	EUR	31.12.2018
Juhatuse liige	3 928		3 928		0	EUR	31.12.2018
Äriühing	2 000		2 000		0	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	40 640	900	39 740				
Laenukohustised kokku	40 640	900	39 740				

2017.a. saadi osanikult laenu 8 951 eurot ja tagastati laenu 4 080 eurot.

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 25565 eurot.		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Bulgaaria	11 636	20 859
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 636	20 859
Kokku müügitulu	11 636	20 859
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55202 Puhkemaja	11 636	20 859
Kokku müügitulu	11 636	20 859

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	537	3 834
Sotsiaalmaksud	182	1 295
Kokku tööjõukulud	719	5 129
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatus on kaheliikmeline ning 2017 aastal juhatusel tasusid ei makstud.
2017.a. saadi osanikult laenu 8951 eurot ja tagastati laenu 4080eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.11.2018

OÜ Kaisma Suurjärve Puhkeala (registrikood: 11891580) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BIRJO PIIROJA	Juhatuse liige	09.11.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 529
Kokku	8 540
Katmine	
Kokku	45 598

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	11636	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Metsoja	37811254215		25565 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4493415
Mobiiltelefon	+372 56237964
E-posti aadress	birjo@puhkeala.ee
Veebilehe aadress	www.puhkeala.ee