

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Garganega OÜ

registrikood: 12259016

tänava/talu nimi, Suur-Kloostri tn 2-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5061162

e-posti aadress: rein@restoran.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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Garganega OÜ põhitegevusala 2017. aastal oli kinnisvara üürileandmine ja käitus.

Garganega OÜ 2017. a. müügikäive oli 7 151 eurot (2016: 18 452). Müügitulu tekkis 100% Eesti Vabariigis ja moodustus kinnisvara üürituludest.

Kasum oli 170 eurot (2016: 2 731 eurot).

2017. aastal ei olnud Garganega OÜ-l töötajaid. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aruandeperioodil tasusid ei makstud. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamisel hüvitist ei maksta.

Garganega OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata kinnisvara haldamise ja kinnisvara tehingute teostamisega Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 127	11 852	
Nõuded ja ettemaksed	715	1 484	2
Varud	47 899	47 899	3
Kokku käibevarad	49 741	61 235	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 556	2 556	
Kinnisvarainvesteeringud	1 205 953	1 205 953	6
Materiaalsed põhivarad	899	2 706	7
Kokku põhivarad	1 209 408	1 211 215	
Kokku varad	1 259 149	1 272 450	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	989 250	1 002 531	8
Võlad ja ettemaksed	3 870	4 107	9
Kokku lühiajalised kohustised	993 120	1 006 638	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 041	68 994	8
Kokku pikaajalised kohustised	69 041	68 994	
Kokku kohustised	1 062 161	1 075 632	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 068	191 337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170	2 731	
Kokku omakapital	196 988	196 818	
Kokku kohustised ja omakapital	1 259 149	1 272 450	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	7 151	18 452	10
Muud äritulud	35 000	43 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 809	-13 304	
Mitmesugused tegevuskulud	-308	-2 496	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 807	-1 807	7
Muud ärikulud	-1 135	-3 098	
Ärikasum (kahjum)	36 092	40 747	
Intressitulud	0	8	
Intressikulud	-33 922	-38 024	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	170	2 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170	2 731	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 092	40 747	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 807	1 807	
Kokku korrigeerimised	1 807	1 807	7
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	119	-16	2
Varude muutus	0	-47 899	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-237	-2 329	9
Laekunud intressid	0	8	
Kokku rahavood äritegevusest	37 781	-7 682	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-1 000	6
Antud laenud	0	-650	
Antud laenude tagasimaksed	650	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	650	-1 650	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 947	118 174	8
Saadud laenude tagasimaksed	-18 181	-88 400	
Makstud intressid	-33 922	-38 024	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 156	-8 250	
Kokku rahavood	-10 725	-17 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 852	29 434	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 725	-17 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 127	11 852	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	250	191 337	194 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 731	2 731
31.12.2016	2 500	250	194 068	196 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	170	170
31.12.2017	2 500	250	194 238	196 988

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Garganega OÜ 2017. aasta finantsaruandluses kasutatavad arvestuspõhimõtted ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas RPS-s sätestatud nõuetega ja Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimikonna 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutsest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Büroomasinad	3
Muud põhivarad	3

Finantskohustised

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

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	715	715	0	0
Ostjatelt laekumata arved	715	715	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	715	715	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	770	770	0	0
Ostjatelt laekumata arved	770	770	0	0
Muud nõuded	650	650	0	0
Laenunõuded	650	650	0	0
Ettemaksed	64	64	0	0
Muud makstud ettemaksed	64	64	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 484	1 484	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	47 899	47 899
Kokku varud	47 899	47 899

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	155	246
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155	246

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11809762	Taipei Assets OÜ	Eesti		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Taipei Assets OÜ	2 556	2 556
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 556	2 556

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	1 204 953
Ostud ja parendused	1 000
31.12.2016	1 205 953
31.12.2017	1 205 953

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 113	1 833

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 133	4 133	1 342	5 475
Akumuleeritud kulum	-740	-740	-222	-962
Jääkmaksumus	3 393	3 393	1 120	4 513
Amortisatsioonikulu	-1 364	-1 364	-443	-1 807
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 133	4 133	1 342	5 475
Akumuleeritud kulum	-2 104	-2 104	-665	-2 769
Jääkmaksumus	2 029	2 029	677	2 706
Amortisatsioonikulu	-1 364	-1 364	-443	-1 807
31.12.2017				
Soetusmaksumus	4 133	4 133	1 342	5 475
Akumuleeritud kulum	-3 468	-3 468	-1 108	-4 576
Jääkmaksumus	665	665	234	899

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	913 829	913 829			3,95%	EUR	25.09.2018	
Laen teiselt ettevõttelt	75 421	75 421			0%	EUR	31.12.2018	12
Lühiajalised laenud kokku	989 250	989 250						
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	69 041	0	69 041	0	0%	EUR	31.12.2019	12
Pikaajalised laenud kokku	69 041	0	69 041	0				
Laenukohustised kokku	1 058 291	989 250	69 041	0				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Pangalaen	923 829	923 829			3,95%	EUR	25.09.2017	
Laen teiselt ettevõttelt	78 702	78 702			0%	EUR	31.12.2017	12
Lühiajalised laenud kokku	1 002 531	1 002 531						
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	68 994	0	68 994	0	0%	EUR	31.12.2018	12
Pikaajalised laenud kokku	68 994	0	68 994	0				
Laenukohustised kokku	1 071 525	1 002 531	68 994	0				

Pangalaenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistutele. Panditud kinnistute bilansiline väärtus seisuga 31.12.2017 on 1 201 000 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	415	415	0	0	
Maksuvõlad	155	155	0	0	4
Saadud ettemaksed	3 300	3 300	0	0	
Muud saadud ettemaksed	3 300	3 300	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 870	3 870	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	561	561	0	0	
Maksuvõlad	246	246	0	0	4
Saadud ettemaksed	3 300	3 300	0	0	
Muud saadud ettemaksed	3 300	3 300	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 107	4 107	0	0	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 151	18 452
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 151	18 452
Kokku müügitulu	7 151	18 452
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	7 151	18 452
Kokku müügitulu	7 151	18 452

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Garganega OÜ-l ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	144 462	147 696

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omanik ja juhatuse liige	47	0	0%	EUR	31.12.2019
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	4 900	8 181	0%	EUR	31.12.2019

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omanik ja juhatuse liige	118 174	63 400	0%	EUR	31.12.2018

Garganega OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2018

Garganega OÜ (registrikood: 12259016) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KÄRK	Juhatuse liige	30.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170
Kokku	194 238
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	194 238
Kokku	194 238

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7151	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Kärk	36901040260	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5061162
E-posti aadress	rein@restoran.ee