

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ

registrikood: 12457696

tänavatalu nimi, Lossi plats 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10130

telefon: +372 5142372

e-posti aadress: jmanitski@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ asutati 19.04.2013.

Ettevõtte tegeleb toitlustuse ja majutuse korraldamisega.

2019. a. on planeeritud jätkata põhitegevustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 120	19 359
Nõuded ja ettemaksed	6 889	5 532
Kokku käibevarad	15 009	24 891
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	340	1 735
Kokku põhivarad	340	1 735
Kokku varad	15 349	26 626
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	69 683	70 982
Kokku lühiajalised kohustised	69 683	70 982
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	84 500	84 500
Kokku pikaajalised kohustised	84 500	84 500
Kokku kohustised	154 183	155 482
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-133 856	-110 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 978	-22 965
Kokku omakapital	-138 834	-128 856
Kokku kohustised ja omakapital	15 349	26 626

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	318 016	290 741
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 204	-159 128
Mitmesugused tegevuskulud	-65 065	-70 309
Tööjõukulud	-119 332	-80 726
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 395	-3 024
Muud ärikulud	0	-521
Ärikasum (kahjum)	-9 980	-22 967
Muud finantstulud ja -kulud	2	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 978	-22 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 978	-22 965

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viinistu Kultuuri- ja konverentsikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigiraamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seadusele on Viinistu Kultuuri- ja konverentsikeskus OÜ väikeettevõtte ning on koostanud väikeettevõtte lühendatud raamatupidamiseaastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Majandusaasta algas 01.01.2018 ja lõppes 31.12.2018.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 on oluline ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Ebaolulise soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara amortisatsiooninorm on 6%-20%.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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 lähtudes valmidusastme meetodist. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale ning teenuse puhul teenuse osutamise kuu. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 530	1 530
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 278	2 278
Muud nõuded	3 081	3 081
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 889	6 889
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 842	1 842
Ostjatelt laekumata arved	1 842	1 842
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	609	609
Muud nõuded	3 081	3 081
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 532	5 532

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	12 667	1 200	13 867	1 248	15 115
Akumuleeritud kulum	-9 073	-380	-9 453	-903	-10 356
Jääkmaksumus	3 594	820	4 414	345	4 759
Amortisatsioonikulu	-2 532	-240	-2 772	-252	-3 024
31.12.2017					
Soetusmaksumus	12 667	1 200	13 867	1 248	15 115
Akumuleeritud kulum	-11 605	-620	-12 225	-1 155	-13 380
Jääkmaksumus	1 062	580	1 642	93	1 735
Amortisatsioonikulu	-1 062	-240	-1 302	-93	-1 395
31.12.2018					
Soetusmaksumus	12 667	1 200	13 867	1 248	15 115
Akumuleeritud kulum	-12 667	-860	-13 527	-1 248	-14 775
Jääkmaksumus	0	340	340	0	340

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 975	3 975
Võlad töövõtjatele	4 498	4 498
Maksuvõlad	4 506	4 506
Muud võlad	56 704	56 704
Muud viitvõlad	56 704	56 704
Kokku võlad ja ettemaksed	69 683	69 683
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 930	3 930
Võlad töövõtjatele	3 093	3 093
Maksuvõlad	3 019	3 019
Muud võlad	60 940	60 940
Muud viitvõlad	60 940	60 940
Kokku võlad ja ettemaksed	70 982	70 982

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	89 187	59 439
Sotsiaalmaksud	30 145	21 287
Kokku tööjõukulud	119 332	80 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	6

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	3 081	9 203	3 081	9 203
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		79 500		79 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2021

Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ (registrikood: 12457696) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGNES RÄGAPART	Juhatuse liige	17.05.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-133 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 978
Kokku	-143 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	234885	73.86%	Jah
Hotellid	55101	83131	26.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Grenster	10454759	Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5142372
E-posti aadress	jmanitski@hotmail.com