

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ

registrikood: 12457696

tänavatalu nimi, Lossi plats 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 5142372

e-posti aadress: jmanitski@hotmail.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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ asutati 19.04.2013.

Ettevõtte tegeleb toitlustuse ja majutuse korraldamisega.

2016. a. on planeeritud jätkata põhitegevustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 900	29 061	
Nõuded ja ettemaksed	1 341	20 924	2
Kokku käibevarad	37 241	49 985	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 783	9 507	3
Kokku põhivarad	7 783	9 507	
Kokku varad	45 024	59 492	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 986	14 109	4
Kokku lühiajalised kohustised	21 986	14 109	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	94 500	94 500	
Kokku pikaajalised kohustised	94 500	94 500	
Kokku kohustised	116 486	108 609	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 117	-41 932	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 345	-12 185	
Kokku omakapital	-71 462	-49 117	
Kokku kohustised ja omakapital	45 024	59 492	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	257 075	184 899	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 770	-83 370	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 447	-38 895	
Tööjõukulud	-79 833	-71 646	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 924	-2 784	
Muud ärikulud	-6 448	-390	
Ärikasum (kahjum)	-22 347	-12 186	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 345	-12 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 345	-12 185	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 347	-12 186
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 924	2 784
Kokku korrigeerimised	2 924	2 784
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 583	-18 361
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 877	2 308
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	8 039	-25 454
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 200	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 200	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	32 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	32 500
Kokku rahavood	6 839	7 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 061	22 015
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 839	7 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 900	29 061

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 000	-41 932	-36 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-12 185	-12 185
31.12.2014	5 000	-54 117	-49 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-22 345	-22 345
31.12.2015	5 000	-76 462	-71 462

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Viinistu Kultuuri- ja konverentsikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2015 ja lõppes 31.detsember 2015.

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	797	797
Ostjatelt laekumata arved	797	797
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	544	544
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 341	1 341
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 593	13 593
Ostjatelt laekumata arved	13 593	13 593
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131	131
Muud nõuded	7 200	7 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 924	20 924

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	12 667	0	12 667	1 248	13 915
Akumuleeritud kulum	-1 477	0	-1 477	-147	-1 624
Jääkmaksumus	11 190	0	11 190	1 101	12 291
Amortisatsioonikulu	-2 532	0	-2 532	-252	-2 784
31.12.2014					
Soetusmaksumus	12 667	0	12 667	1 248	13 915
Akumuleeritud kulum	-4 009	0	-4 009	-399	-4 408
Jääkmaksumus	8 658	0	8 658	849	9 507
Ostud ja parendused	0	1 200	1 200	0	1 200
Amortisatsioonikulu	-2 532	-140	-2 672	-252	-2 924
31.12.2015					
Soetusmaksumus	12 667	1 200	13 867	1 248	15 115
Akumuleeritud kulum	-6 541	-140	-6 681	-651	-7 332
Jääkmaksumus	6 126	1 060	7 186	597	7 783

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 838	1 838
Võlad töövõtjatele	3 521	3 521
Maksuvõlad	4 226	4 226
Muud võlad	12 401	12 401
Muud viitvõlad	12 401	12 401
Kokku võlad ja ettemaksed	21 986	21 986
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 453	3 453
Võlad töövõtjatele	3 521	3 521
Maksuvõlad	4 478	4 478
Muud võlad	2 657	2 657
Muud viitvõlad	2 657	2 657
Kokku võlad ja ettemaksed	14 109	14 109

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	59 480	53 428
Sotsiaalmaksud	20 353	18 218
Kokku tööjõukulud	79 833	71 646
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	9 203	7 657
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 500	89 500

Ostud ja müügid

	2015	2014
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	23 257	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 600	6 400

Juhatuse liikmele soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2017

Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ (registrikood: 12457696) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MANITSKI	Juhatuse liige	31.08.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-54 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 345
Kokku	-76 462

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	71114	27.66%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	179820	69.95%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6141	2.39%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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