

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.12.2015

aruandeaasta lõpp: 30.11.2016

ärinimi: OÜ Vana Kolonel

registrikood: 12579382

tänavanimi, J. Sütiste tee

maja ja korteri number: 19a-196

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13419

telefon: +372 5033219

e-posti aadress: info@brodal.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Vana Kolonel asutati 2013 aasta detsembri kuus.

Majandustulemused.

OÜ Vana Kolonel bilansimaht seisuga 30.11.2016. a. moodustas 791 842 eurot ja aruandeaasta kasumiks kujunes 6 494 eurot.

Finantsnäitajad	01.12.15 - 30.11.16	01.12.14 - 30.11.15
Omakapital (EUR)	9 009	2 515
Puhaskasum (EUR)	6 494	12
Omakapitali suhe varadesse (%)	1,14%	0,36%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,04	1,02
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Omakapitali suhe varadesse(%)= omakapital/ varad kokku		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused		

2016 aastal ei olnud osaühingul ühtegi palgalist töötajat. Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Töötasusid ega juhatuse liikme tasusid, samuti muid kompensatsioone äriühing maksnud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.11.2016	30.11.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 049	4 076	2
Nõuded ja ettemaksed	246 793	156 074	3
Kokku käibevarad	251 842	160 150	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	540 000	540 000	3
Kokku põhivarad	540 000	540 000	
Kokku varad	791 842	700 150	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	128 200	100 000	4
Võlad ja ettemaksed	114 633	57 635	5
Kokku lühiajalised kohustised	242 833	157 635	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	540 000	540 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	540 000	540 000	
Kokku kohustised	782 833	697 635	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15	3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 494	12	
Kokku omakapital	9 009	2 515	
Kokku kohustised ja omakapital	791 842	700 150	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.12.2015 - 30.11.2016	01.12.2014 - 30.11.2015	Lisa nr
Muud äritulud	10 700	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-427	-78	
Ärikasum (kahjum)	10 273	-78	
Intressikulud	-57 148	-57 485	
Muud finantstulud ja -kulud	53 369	57 575	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 494	12	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 494	12	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.12.2015 - 30.11.2016	01.12.2014 - 30.11.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 273	-78	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 500	0	
Kokku rahavood äritegevusest	8 773	-78	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-36 000	-636 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 000	-636 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 200	100 150	
Makstud intressid	0	-9 800	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 200	90 350	
Kokku rahavood	973	-545 728	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 076	549 804	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	973	-545 728	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 049	4 076	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.11.2014	2 500	3	2 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	12	12
30.11.2015	2 500	15	2 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 494	6 494
30.11.2016	2 500	6 509	9 009

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vana Kolonel 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millalneed tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Vana Kolonel aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.11.2016	30.11.2015
Arvelduskontod	1 049	76
Sularaha kassas	4 000	4 000
Kokku raha	5 049	4 076

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.11.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 500	1 500	0
Ostjatelt laekumata arved	1 500	1 500	0
Muud nõuded	782 793	242 793	540 000
Laenunõuded	671 850	131 850	540 000
Intressinõuded	110 943	110 943	0
Nõuded osaniku vastu	2 500	2 500	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	786 793	246 793	540 000

	30.11.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	693 574	153 574	540 000
Laenunõuded	636 000	96 000	540 000
Intressinõuded	57 574	57 574	0
Nõuded osaniku vastu	2 500	2 500	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	696 074	156 074	540 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.11.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud juriidilised isikutelt	668 200	128 200	540 000	
Pikaajalised laenud kokku	668 200	128 200	540 000	
Laenukohustised kokku	668 200	128 200	540 000	

	30.11.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud juriidilised isikutelt	640 000	100 000	540 000	
Pikaajalised laenud kokku	640 000	100 000	540 000	
Laenukohustised kokku	640 000	100 000	540 000	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.11.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	114 633	114 633
Intressivõlad	114 633	114 633
Kokku võlad ja ettemaksed	114 633	114 633

	30.11.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	57 635	57 635
Intressivõlad	57 485	57 485
Muud viitvõlad	150	150
Kokku võlad ja ettemaksed	57 635	57 635

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.11.2016	30.11.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 EUR.		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2016 aastal ei olnud osahingul ühtegi palgalist töötajat.

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.12.2015 - 30.11.2016	01.12.2014 - 30.11.2015
Intressitulu laenudelt	53 369	57 575
Kokku muud finantstulud ja -kulud	53 369	57 575

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.11.2016		30.11.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	0	2 500	0

Tegevjuhtkonnale eraldi soodustusi kohaldatud ei ole. Juhatuse liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasne äriühingule lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ Vana Kolonel (registrikood: 12579382) 01.12.2015 - 30.11.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GELA KARLÕŠEV	Juhatuse liige	28.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.11.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 494
Kokku	6 509
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 509
Kokku	6 509

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.11.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 494
Kokku	6 509
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 509
Kokku	6 509

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gela Karlõšev	36308310274	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033219
E-posti aadress	info@brodal.ee