

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Okka Puhkemajad

registrikood: 12822492

tänava/talu nimi, Uus-Tatari tn 16-14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10134

e-posti aadress: okka.puhkemajad@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Okka Puhkemajad on 2015.aastal asutatud ettevõtte, mille peamiseks eesmärgiks on lühiajalise majutusteenuse pakkumine.

Aruandeperioodil ulatus ettevõtte müügitulu 5,2 (2015.aastal) 2,2 tuhande euroni. 2016.aasta majandustulemiks kujunes 655 eurone kasum, mis on märgatav paranemine võrreldes 2015.aasta 105-eurose kahjumiga. Järgmistel aastatel loodab ettevõtte kindlasti oluliselt kasumlikumalt tegutseda.

Ettevõttes ei tööta palgalisi töötajaid, samuti ei makstud ega arvestatud tasu või muid soodustusi ettevõtte juhatuse liikmele.

Ettevõtte ei plaani oma tegevuses olulisi muudatusi järgnevatel aastateks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	721	136	2
Nõuded ja ettemaksed	157	0	3
Kokku käibevarad	878	136	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	273 400	271 850	5
Kokku põhivarad	273 400	271 850	
Kokku varad	274 278	271 986	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 280	180	6
Võlad ja ettemaksed	176	1 161	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 456	1 341	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	67 422	68 900	
Kokku pikaajalised kohustised	67 422	68 900	
Kokku kohustised	71 878	70 241	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Ülekurss	201 850	201 850	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	655	-105	
Kokku omakapital	202 400	201 745	
Kokku kohustised ja omakapital	274 278	271 986	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	5 195	2 243	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 540	-2 348	
Ärikasum (kahjum)	655	-105	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	655	-105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	655	-105	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Okka Puhkemajad (edaspidi: ettevõtte) 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Okka Puhkemajad on koostanud lühendatud aastaaruande järgides väikeettevõtjale kehtestatud eritingimusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

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.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	100	100
Arvelduskontod	621	36
Kokku raha	721	136

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	75	75	0	0
Ostjatelt laekumata arved	75	75	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82	82	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	157	157	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	11	0	945
Ettemaksukonto jääk	82			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82	11	0	945

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
25.03.2015	0
Lisandumised äriühenduste kaudu	271 850
31.12.2015	271 850
Ostud ja parendused	1 550
31.12.2016	273 400

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 195	2 243
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-1 619	-633

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pika	71 702	4 280	67 422	0	0%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	71 702	4 280	67 422	0			
Laenukohustised kokku	71 702	4 280	67 422	0			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laenukohustus	69 080	180	68 900	0	0%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	69 080	180	68 900	0			
Laenukohustised kokku	69 080	180	68 900	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	165	165	0	0	
Maksuvõlad	11	11	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	176	176	0	0	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	216	216	0	0	
Maksuvõlad	945	945	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 161	1 161	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte osakapital koosneb ühest 2,500.- eurose nimiväärtusega osast. Ettevõtte on asutatud osakapitali sissemakset tegemata.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	25.03.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 195	2 243
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 195	2 243
Kokku müügitulu	5 195	2 243
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lühiajaline kinnisvara rendileandmine	5 195	2 243
Kokku müügitulu	5 195	2 243

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei tööta palgalist tööjõudu. Samuti ei makstud ega arvestatud tasu või muid soodustusi ettevõtte juhatuse liikmele.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	71 702	0	69 080

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	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							
Seotud osapool	0	0	4 100	1 478	0%	EUR	31.12.2020

2015.aastal leidis aset jagunemistehing, mis toimus ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel. OÜ Okka Puhkemajad omandas kõnealuse jagunemistehingu käigus kinnisvarainvesteeringuna kajastatud kinnistud, kinnistutega seotud laenukohustused ning omandatud netovara võrra korrigeeriti ettevõtte ülekurssi.

Aruandeperioodil on ettevõtte tagastanud kõnealust laenukohustust 1,478.- euro võrra. Lisaks on ettevõtte saanud aruandeaastal täiendavat laenu summas 4,100.- eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2017

OÜ Okka Puhkemajad (registrikood: 12822492) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS DINTŠENKO	Juhatuse liige	08.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	655
Kokku	550
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	300
Kokku	550

Juhatus teeb ettevõtte osanike üldkoosolekule ettepaneku moodustada 2016.aasta puhaskasumi arvelt kohustuslik reservkapital summas 250 eurot ning kanda ülejäänud kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumiks. Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku kogunenud jaotamata kasumist osanikele dividende mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5195	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teele Aija	48905204213	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	okka.puhkemajad@gmail.com