

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.04.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Paunküla Heaolukeskus

registrikood: 12829962

tänavatalu nimi, Toominga 8

maja ja korteri number:

alevik: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75102

telefon: +372 5640471, +372 56484000

e-posti aadress: info@paunkula.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Paunküla Heaolukeskus on asutatud 07. aprillil 2015.

Ettevõtte tegevusalaks on puhkeküla pidamine ning sellega seonduvate teenuste osutamine Harjumaal, Kiruveres.

Aruandeaastal töötas ettevõttes põhikohaga 2 töötajat, kellele maksti töötasu summas 3316 eur.

Juhatusse kuulub 2 liiget, kellele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	07.04.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 389	0	2
Nõuded ja ettemaksed	8 475	2 500	3
Kokku käibevara	11 864	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	254 860	0	5
Kokku põhivara	254 860	0	
Kokku varad	266 724	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	125 030	0	6
Võlad ja ettemaksed	6 011	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	131 041	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	122 400	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	122 400	0	
Kokku kohustused	253 441	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 783	0	
Kokku omakapital	13 283	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	266 724	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.04.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	14 895	9
Muud äritulud	19 160	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 212	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 238	12
Tööjõukulud	-3 316	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 506	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 783	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 783	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 783	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.04.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 783	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 506	
Kokku korrigeerimised	1 506	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 475	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 011	
Kokku rahavood äritegevusest	9 825	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-256 366	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-256 366	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	247 430	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	249 930	
Kokku rahavood	3 389	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 389	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.04.2015	2 500		2 500
07.04.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 783	10 783
31.12.2015	2 500	10 783	13 283

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paunküla Heaolukeskus 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes näidatud majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, millest on maha arvatud võimalikud allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 640 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- Masinad ja seadmed 20% aastas
- Muu materiaalne põhivara 20% aastas

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid võivad erineda ülaltoodutest juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusaeg on oluliselt erinev.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015
Pank	4
Kassa	3 385
Kokku raha	3 389

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 353	3 353
Ostjatelt laekumata arved	3 353	3 353
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	822	822
Muud nõuded	1 800	1 800
Laenunõuded	1 800	1 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 475	8 475
	07.04.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		170
Sotsiaalmaks		350
Kohustuslik kogumispension		22
Töötuskindlustusmaksed		25
Ettemaksukonto jääk	822	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	822	567

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
Ostud ja parendused	100 000	136 500	8 150	12 058	20 208	2 737	259 445
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	100 000	136 500					236 500
Muud ostud ja parendused			8 150	12 058	20 208	2 737	22 945
Amortisatsioonikulu			-1 358	-2 594	-3 952	-633	-4 585
31.12.2015							
Soetusmaksumus	100 000	136 500	8 150	12 058	20 208	2 737	259 445
Akumuleeritud kulum		0	-1 358	-2 594	-3 952	-633	-4 585
Jääkmaksumus	100 000	136 500	6 792	9 464	16 256	2 104	254 860

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikelt	110 930	110 930				
Laen 30590	14 100	14 100			8	20.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	125 030	125 030				
Pikaajalised laenud						
Laen 30590	122 400		70 500	51 900	8	20.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	122 400		70 500	51 900		
Laenukohustused kokku	247 430	125 030	70 500	51 900		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 908	3 908
Võlad töövõtjatele	850	850
Maksuvõlad	567	567
Muud võlad	686	686
Muud viitvõlad	686	686
Kokku võlad ja ettemaksed	6 011	6 011

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	07.04.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	07.04.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	14 895
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 895
Kokku müügitulu	14 895
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Puhkekülade tegevus	14 895
Kokku müügitulu	14 895

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	07.04.2015 - 31.12.2015
Muud	19 160
Kokku muud äritulud	19 160

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	07.04.2015 - 31.12.2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	9 212
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 212

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	07.04.2015 - 31.12.2015
Energia	1 358
Elektrienergia	406
Soojusenergia	952
Väheväärtuslik inventar	5 262
Juriidilised kulud, lepingutasud	2 224
Raamatupidamiskulud	330
Muud	64
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 238

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	07.04.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	2 487
Sotsiaalmaksud	829
Kokku tööjõukulud	3 316
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		07.04.2015
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	111 616	2 500

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Sündmusi peale bilansipäeva ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2016

OÜ Paunküla Heaolukeskus (registrikood: 12829962) 07.04.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KORNAK	Juhatuse liige	26.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 783
Kokku	10 783
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	10 783
Kokku	10 783

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	14895	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Kornak	37608110251	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Raimo Oks	37705150212	Kose-Uuemõisa alevik, Kose vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56484000
Mobiiltelefon	+372 5640471
E-posti aadress	info@paunkula.ee