

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.02.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Nunne Kvartal OÜ

registrikood: 12998104

tänavanimi: Mere tee

maja number: 1

küla: Pringi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74011

telefon: +372 7301816, +372 5034811

e-posti aadress: kristiina@haserv.ee, aivar@akholding.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Nunne Kvartal OÜ tegeleb majutusteenuse pakkumisega Tallinna Vanalinnas. Hotell on tuntud Imperial Hotell nime all, mis asub vaid 300 meetri kaugusel Tallinna Raekoja platsist. Hotellis paikneb kokku 32 luksuslikku tuba ja sviiti.

Nunne Kvartal OÜ müügitulud 2016 aastal moodustas 481 814 . Ettevõtte lõpetas majandusaasta 2016 aastal 73 819 euro kasumiga.

Nunne Kvartal OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Ettevõtte ootuste kohaselt müügitulu aastal 2017 suureneb. Endiselt on ettevõtte eesmärgiks hoida kulusid kontrolli all ning leida uusi kanaleid turistidele majutuse pakkumiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	18.02.2016	Lisa nr
Varad			
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 525	0	4
Kokku põhivarad	7 525	0	
Käibevarad			
Kokku varud	2 585	0	
Müügiks ostetud kaubad	2 585	0	
Nõuded ja ettemaksed	25 307	0	
Nõuded ostjate vastu	22 228	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 882	0	3
Muud nõuded	121	0	
Ettemaksed	76	0	
Raha	86 403	2 500	
Kokku käibevarad	114 295	2 500	
Kokku varad	121 820	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 819	0	
Kokku omakapital	76 319	2 500	
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	45 501	0	
Võlad tarnijatele	21 795	0	
Võlad töövõtjatele	12 686	0	
Maksuvõlad	10 885	0	
Muud võlad	135	0	
Kokku lühiajalised kohustised	45 501	0	
Kokku kohustised	45 501	0	
Kokku kohustised ja omakapital	121 820	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.02.2016 - 31.12.2016	18.02.2016 - 18.02.2016	Lisa nr
Müügitulu	481 814	0	7
Muud äritulud	2 118	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-244 878	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-58 331	0	9
Tööjõukulud	-104 427	0	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 475	0	4
Muud ärikulud	-4	0	
Ärikasum (kahjum)	73 817	0	
Intressitulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 819	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 819	0	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nunne Kvartal OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasumiaruandes on kulud ja tulud liigitatud Eesti raamatupidamise seaduse skeem 1 kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Esitatud aruanne on väikeettevõtja aruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtuvalt. Seejuures iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 278 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 278,00 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem

tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimiseks lineaarset meetodit.

Põhivara arvele võtmise alampiir 1 278

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30 aastat
Tootmiseseadmed	8-12 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3-5 aastat

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

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 millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	18.02.2016
Kassa	2 392	0
Arvelduskonto	84 011	2 500
Kokku raha	86 403	2 500

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		18.02.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	2 744	0	0
Sotsiaalmaks	0	7 269	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	423	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	449	0	0
Ettemaksukonto jääk	2 882		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 882	10 885	0	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
18.02.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
18.02.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	10 000	10 000	10 000
Amortisatsioonikulu	-2 475	-2 475	-2 475
31.12.2016			
Soetusmaksumus	10 000	10 000	10 000
Akumuleeritud kulum	-2 475	-2 475	-2 475
Jääkmaksumus	7 525	7 525	7 525

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	18.02.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	58 855	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	14 714	0
Kokku tingimuslikud kohustised	73 569	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	18.02.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	18.02.2016 - 31.12.2016	18.02.2016 - 18.02.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	481 814	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	481 814	0
Kokku müügitulu	481 814	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	481 814	0
Kokku müügitulu	481 814	0

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	18.02.2016 - 31.12.2016	18.02.2016 - 18.02.2016
Tooraine ja materjal	2 266	0
Energia	18 206	0
Elektrienergia	11 707	0
Soojusenergia	6 499	0
Veevarustusteenused	6 278	0
Üür ja rent	90 000	0
Toitlustus	61 859	0
Vahendustasud	49 233	0
Valveteenus	1 040	0
Muud	15 996	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	244 878	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	18.02.2016 - 31.12.2016	18.02.2016 - 18.02.2016
Mitmesugused bürookulud	19 262	0
IT teenused, arvutitarkvara	4 994	0
Realiseeritud ostetud kaupade kulu	5 150	0
Jooksev remont	23 278	0
Panga teenustasud	2 907	0
Reklaam	2 740	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 331	0

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	18.02.2016 - 31.12.2016	18.02.2016 - 18.02.2016
Palgakulu	78 342	0
Sotsiaalmaksud	26 085	0
Kokku tööjõukulud	104 427	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	18.02.2016 - 31.12.2016		18.02.2016 - 18.02.2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	91 019	0	0	0

Nunne Kvartal OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale olulisi soodustusi ei tehtud.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Nunne Kvartal OÜ (registrikood: 12998104) 18.02.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KOKK	Juhatuse liige	30.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Nunne Kvartal OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Nunne Kvartal OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Nunne Kvartal OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Lihtsa

Vandeaudiitori number 621

Grant Thornton Baltic OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri tn 6a, Tallinn, Harju maakond, 10151

06.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Nunne Kvartal OÜ (registrikood: 12998104) 18.02.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA LIHTSA	Vandeaudiitor	06.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 819
Kokku	73 819
Jaotamine	
Kokku	73 819

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 819
Kokku	73 819
Jaotamine	
Kokku	73 819

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	481814	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Kokk	36310156018	Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301816
Telefon	+372 5034811
E-posti aadress	kristiina@haserv.ee
E-posti aadress	aivar@akholding.ee