

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aidu Külalistemaja OÜ

registrikood: 10914056

tänava/talu nimi, Aidu

maja ja korteri number:

küla: Aidu küla

vald: Pajusi vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48202

telefon: +372 5220927

e-posti aadress: meelisvenno@gmail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Bioloogilised varad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011 aasta lõpul ühines Avalia OÜ ja Aidu Külalistemaja OÜ, uueks ühiseks ettevõtte nimeks jäi Aidu Külalistemaja OÜ. Jätkati mõlema ettevõtte majandustegevustega st pakutakse ehitusteenust ning tegeletakse majutusteenuse pakkumisega.

2013.aastal oli peamiseks tegevusalaks ehitus- ja remonditeenuse pakkumine.

Aidu Külalistemaja OÜ müügikäibeks 2013.aastal oli 4985 eurot ning ettevõtte kahjumiks oli 15 990 eurot.

2014 aastal plaanitakse jätkata kodumajutusteenuse pakkumisega

Juhatuse liikmetele 2013.aastal töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 491	25 372	2
Nõuded ja ettemaksed	0	1 257	3,5
Varud	74 190	77 177	4
Kokku käibevara	93 681	103 806	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	39 631	51 751	6
Bioloogilised varad	38 929	38 338	7
Kokku põhivara	78 560	90 089	
Kokku varad	172 241	193 895	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	164	2 828	5,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	164	2 828	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 000	14
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 000	
Kokku kohustused	164	5 828	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	11
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Muud reservid	107	107	
Muu omakapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 452	164 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 990	18 127	
Kokku omakapital	172 077	188 067	
Kokku kohustused ja omakapital	172 241	193 895	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	4 985	89 819	12
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	591	591	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 814	-15 361	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 483	-3 134	
Tööjõukulud	-4 149	-45 368	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 120	-8 420	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-15 990	18 127	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 990	18 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 990	18 127	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-15 990	18 127
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 120	8 420
Kokku korrigeerimised	12 120	8 420
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 257	2 011
Varude muutus	2 987	-4 255
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 664	-5 155
Kokku rahavood äritegevusest	-2 290	19 148
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-850
Muud laekumised investeerimistegevusest	-591	-591
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-591	-1 441
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	400
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 000	400
Kokku rahavood	-5 881	18 107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 372	7 265
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 881	18 107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 491	25 372

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	268	107	2 556	164 325	169 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)					18 127	18 127
31.12.2012	2 684	268	107	2 556	182 452	188 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-15 990	-15 990
31.12.2013	2 684	268	107	2 556	166 462	172 077

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimikonna juhenditest ja heast raamatupidamise tavast.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudesumma hinnatakse ebatõenäoliseks kui ostjale on saadetud vähemalt kaks meeldetuletuskirja, millele ei vastava või kui ostja vastu on esitatud hagiavaldus või kui ostjale on välja kuulutatud pankrot või likvideerimine. Kui ettevõtte ei ole võimalik oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita, tunnistatakse nõue lootusetuks.

Varud

Varud võetakse arvele tootmisomahinnas või ostuhinnas, millele on lisatud transpordikulud. Ettevõtte enda poolt toodetud varude tootmisomahind koosneb kõikidest kulutustest, mis olid tarvilikud antud toote tootmiseks (näiteks silo tootmiskuludesse loetakse heinaseemne maksumust, põllutöömasinate amortisatsiooni, tootmistööliste palka, muude abivahendite maksumust). Soetatud varude arvestust peetakse FIFO meetodil. Saldode kontrollimine toimub kvartaalselt inventuuri teel, mille tulemusena kantakse kuludesse tarbitud tooraine ja materjal.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on ettevõttes arvele võetud soetusmaksumuses. Aasta lõpul viiakse läbi bioloogiliste varade ümberhindlus.

Bioloogilised varad hinnatakse ümber õiglasesse väärtusesse.

Selleks, et tagada ettevõtte varade võimalikult õige ja õiglane kajastamine, hinnatakse mets õiglasesse väärtusesse lähtuvalt metsa tegelikust juurdekasvust, võttes aluseks metsamajandamiskava.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara soetusmaksumuseks loetakse vara ostuhinda, millele on lisatud selle transpordikulud ning seadistamiskulud. Põhivaraks loetakse vara, mille väärtus on suurem kui 320 eurot. Amortiseeritava põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2013.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel 31.12.2013.a seisuga on tehtud ümberhindlused sama päeva Euroopa Keskpanka kursi alusel. Ümber hinnati valuutakontode jäägid, valuutas fikseeritud ostjate võlad ja tarnijatele tasumata arved.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	19 491	25 372

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	0	138
Kokku nõuded ostjate vastu	0	138

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 787	1 787
Lõpetamata toodang	35 782	38 769
Müügiks ostetud kaubad	36 621	36 621
Kokku varud	74 190	77 177

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				588
Üksikisiku tulumaks		36		415
Sotsiaalmaks		108	871	
Kohustuslik kogumispension		7		29
Töötuskindlustusmaksed		10		99
Ettemaksukonto jääk	629		248	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	629	161	1 119	1 131

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 703	90 664	97 367
Akumuleeritud kulum		-38 046	-38 046
Jääkmaksumus	6 703	52 618	59 321
Ostud ja parendused		850	850
Amortisatsioonikulu		-8 420	-8 420
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 703	91 514	98 217
Akumuleeritud kulum		-46 466	-46 466
Jääkmaksumus	6 703	45 048	51 751
Amortisatsioonikulu		-12 120	-12 120
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 703	91 514	98 217
Akumuleeritud kulum		-58 586	-58 586
Jääkmaksumus	6 703	32 928	39 631

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		
	Mets	Kokku
31.12.2011	37 747	37 747
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	591	591
31.12.2012	38 338	38 338
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	591	591
31.12.2013	38 929	38 929

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3	3		
Maksuvõlad	161	161		
Kokku võlad ja ettemaksed	164	164		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15	15		
Võlad töövõtjatele	1 682	1 682		
Maksuvõlad	1 131	1 131		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 828	2 828		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tarnijatele tasumata arved	3	15
Kokku võlad tarnijatele	3	15

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	0	1 682
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 682

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 985	89 819
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 985	89 819
Kokku müügitulu	4 985	89 819
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustegevus	2 654	75 962
Muu majutus	2 331	2 353
Tööjõu rent	0	11 504
Kokku müügitulu	4 985	89 819

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	2 931	33 762
Sotsiaalmaksud	1 176	11 142
Pensionikulud	13	0
Töötuskindlustuskulu	29	364
Kokku tööjõukulud	4 149	45 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

Aidu Külalistemaja OÜ (registrikood: 10914056) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VENNO	Juhatuse liige	12.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 990
Kokku	166 462
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 462
Kokku	166 462

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 990
Kokku	166 462

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	2654	53.24%	Jah
Muu majutus	55901	2331	46.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Venno	37203272780	Aidu küla, Pajusi vald, Jõgeva maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5220927
E-posti aadress	meelisvenno@gmail.com