

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Aldamor

registrikood: 10139354

tänavanimi: Sõpruse pst 170-46

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13424

telefon: +372 6411022, +372 55561270

e-posti aadress: keegel@keegel.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Aldamor põhitegevus on Rae Keeglisaali haldamine. Müügitulu aruandeperioodil oli 85 477 eurot ja majandusaasta lõpetati 5 517 euro suuruse kahjumiga.

2012. aastal valmis uus spordi- ja vaba aja keskus Peetri külla, mille ehitamiseks kasutati sihtfinantseerimist ja pangalaenu.

2015. aastal on plaanis suurendad käivet 5-10%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 304	21 179	2
Nõuded ja ettemaksed	1 894	1 007	
Varud	2 319	2 044	3
Kokku käibevara	9 517	24 230	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	512 070	542 888	5
Kokku põhivara	512 070	542 888	
Kokku varad	521 587	567 118	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 407	55 056	6
Võlad ja ettemaksed	8 748	16 047	7
Kokku lühiajalised kohustused	35 155	71 103	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	331 666	335 732	6
Kokku pikaajalised kohustused	331 666	335 732	
Kokku kohustused	366 821	406 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 587	9 587	
Kohustuslik reservkapital	64	64	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 632	124 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 517	25 905	
Kokku omakapital	154 766	160 283	
Kokku kohustused ja omakapital	521 587	567 118	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	85 477	79 952	9
Muud äritulud	751	53 124	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 180	-13 960	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 754	-13 215	
Tööjõukulud	-22 333	-32 692	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 818	-30 222	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 143	42 987	
Intressikulud	-11 660	-17 082	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 517	25 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 517	25 905	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 143	42 987
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 818	30 222
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-49 413
Kokku korrigeerimised	30 818	-19 191
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-887	536
Varude muutus	-275	-1 373
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 299	-1 079
Kokku rahavood äritegevusest	28 500	21 880
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 086
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	59 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	54 914
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-32 715	-55 008
Makstud intressid	-11 660	-17 082
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 375	-72 090
Kokku rahavood	-15 875	4 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 179	16 475
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 875	4 704
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 304	21 179

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	9 587	64	124 727	134 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 905	25 905
31.12.2013	9 587	64	150 632	160 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 517	-5 517
31.12.2014	9 587	64	145 115	154 766

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aldamor aruandeperioodi 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Aldamor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendi nr 2 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude hindamiseks kasutatakse lõpetamata toodangu inventuuri bilansipäeva seisuga. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooninormiks on 5-40% sõltuvalt põhivara eeldatavast kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste "varade ja kohustuste maksubaas" majanduslikku sisu ning edasiliikunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida. 1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksu-kuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pangakontod	1 989	19 192
Kassa	3 315	1 987
Kokku raha	5 304	21 179

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	2 319	2 044
Kokku varud	2 319	2 044

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 398	1 220
Üksikisiku tulumaks	362	545
Sotsiaalmaks	960	1 223
Kohustuslik kogumispension	54	74
Töötuskindlustusmaksed	75	111
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 849	3 173

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	570 361	12 782	583 143
Akumuleeritud kulum	-11 882	-2 237	-14 119
Jääkmaksumus	558 479	10 545	569 024
Ostud ja parendused		4 086	4 086
Amortisatsioonikulu	-28 518	-1 704	-30 222
31.12.2013			
Soetusmaksumus	570 361	16 868	587 229
Akumuleeritud kulum	-40 400	-3 941	-44 341
Jääkmaksumus	529 961	12 927	542 888
Amortisatsioonikulu	-28 518	-2 300	-30 818
31.12.2014			
Soetusmaksumus	570 361	16 868	587 229
Akumuleeritud kulum	-68 918	-6 241	-75 159
Jääkmaksumus	501 443	10 627	512 070

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	48	48		
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	26 359	26 359		
Lühiajalised laenud kokku	26 407	26 407		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	257 166	0	257 166	
Pikaajaline laen omanikelt	74 500	0	74 500	
Pikaajalised laenud kokku	331 666		331 666	
Laenukohustused kokku	358 073	26 407	331 666	
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	48	48		
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	55 008	55 008		
Lühiajalised laenud kokku	55 056	55 056		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	261 232	0	261 232	
Pikaajaline laen omanikelt	74 500	0	74 500	
Pikaajalised laenud kokku	335 732	0	335 732	
Laenukohustused kokku	390 788	55 056	335 732	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	501 443	529 961
Kokku	501 443	529 961

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 677	4 677
Võlad töövõtjatele	1 222	1 222
Maksuvõlad	2 849	2 849
Muud võlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 748	8 748

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 054	1 054
Võlad töövõtjatele	1 122	1 122
Maksuvõlad	3 173	3 173
Muud võlad	10 698	10 698
Kokku võlad ja ettemaksed	16 047	16 047

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	1 222	1 122
Kokku võlad töövõtjatele	1 222	1 122

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 477	79 952
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 477	79 952
Kokku müügitulu	85 477	79 952
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõbustus- ja vaba aja tegevus	85 477	79 626
Renditulu	0	326
Kokku müügitulu	85 477	79 952

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	49 413
Tulu sihtfinantseerimisest	0	2 451
Muud	751	1 260
Kokku muud äritulud	751	53 124

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	16 668	24 426
Sotsiaalmaksud	5 665	8 266
Kokku tööjõukulud	22 333	32 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	74 500	74 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	14 844	14 866

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2015

Osaühing Aldamor (registrikood: 10139354) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU LOHK	Juhatuse liige	07.04.2015
RAIVO PÄIVALILL	Juhatuse liige	10.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 517
Kokku	145 115
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 115
Kokku	145 115

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	150 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 517
Kokku	145 115
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 115
Kokku	145 115

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	85477	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Päivalill	35805060212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1917 EUR
Kalju Lohk	36308020219		7668 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411022
Mobiiltelefon	+372 55561270
E-posti aadress	keegel@keegel.ee