

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Kaevutee

registrikood: 11447951

tänava/talu nimi, Mõisa tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90401

telefon: +372 5042570

e-posti aadress: alar.kullison@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Intressikulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Häädemeestes asuvale Kaevutee kinnistule ehitatud mineraalvee tootmishoone on kasutuses kinnisvarainvesteeringuna ja antud pikaajalisele rendile. Väljarentimisest saadi tulu 11 329 eurot. Võrreldes eelmise majandusaastaga vähenes käive ligi viis korda. Tegutsesime kahjumlikult, ettevõtte sai 2014. aasta majandustegevusest kahjumit 15 167 eurot. Osaühingul puudusid palgalised töötajad. Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2014. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	119	43	2
Nõuded ja ettemaksed	10 983	11 044	3,4
Kokku käibevara	11 102	11 087	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	562 925	562 925	5
Materiaalne põhivara	32 571	32 809	6
Kokku põhivara	595 496	595 734	
Kokku varad	606 598	606 821	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	316 751	316 500	7,11
Võlad ja ettemaksed	51 739	37 046	4,8,10
Kokku lühiajalised kohustused	368 490	353 546	
Kokku kohustused	368 490	353 546	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Ülekurss	2 310	2 310	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 465	226 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 167	18 467	
Kokku omakapital	238 108	253 275	
Kokku kohustused ja omakapital	606 598	606 821	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	11 329	55 227	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-350	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 337	-20 138	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-238	-139	6
Muud ärikulud	-1 037	-1 012	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-283	33 588	
Intressikulud	-14 884	-15 134	8,10,11
Muud finantstulud ja -kulud	0	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 167	18 467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 167	18 467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-283	33 588	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	238	139	6
Kokku korrigeerimised	238	139	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	62	-3 517	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-191	-1 541	8
Makstud intressid	0	-515	8
Kokku rahavood äritegevusest	-174	28 154	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 020	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 020	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	250	4 000	7,11
Saadud laenude tagasimaksed	0	-43 000	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	250	-39 000	
Kokku rahavood	76	-11 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43	11 909	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	76	-11 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119	43	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 000	2 310	500	226 998	234 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)				18 467	18 467
31.12.2013	5 000	2 310	500	245 465	253 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-15 167	-15 167
31.12.2014	5 000	2 310	500	230 298	238 108

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevutee 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Kaevutee kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Hoiustelt kogunenud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Vastavalt sellele on nõuded bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnistu koos sellel paikneva tootmishoonega aadressil Asuja tee 9/Mineraalvee, Arumetsa küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist. Õiglase väärtuse määramise aluseks on juhatuse otsus kinnisvarainvesteeringuna kajastatava maatüki turuväärtuse kohta.

Ümberhindlusest tulenevad kasumid kahjumid kajastatakse kasumiaruande kirjel muude ärituludena või muude ärikuludena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega soetud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	50

Rajatistena kajastatakse aruandes mineraalvee puurkaevu.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	9	9
Arvelduskontod	110	34
Kokku raha	119	43

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 836	10 836
Ostjatelt laekumata arved	10 836	10 836
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Muud nõuded	13	13
Intressinõuded	13	13
Ettemaksed	132	132
Tulevaste perioodide kulud	132	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 983	10 983
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 899	10 899
Ostjatelt laekumata arved	10 899	10 899
Muud nõuded	13	13
Intressinõuded	13	13
Ettemaksed	132	132
Tulevaste perioodide kulud	132	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 044	11 044

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		8	5
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		41	75
Ettemaksukonto jääk	2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	49	80

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	240 000
Ümberklassifitseerimised	322 925
31.12.2013	562 925
31.12.2014	562 925

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 329	55 227
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	10 337	20 058

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	21 035		333 817	333 817	354 852
Jääkmaksumus	21 035		333 817	333 817	354 852
Ostud ja parendused			1 021	1 021	1 021
Amortisatsioonikulu		-139			-139
Ümberklassifitseerimised		11 913	-334 838	-334 838	-322 925
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		11 913	-11 913	-11 913	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega			-322 925	-322 925	-322 925
31.12.2013					
Soetusmaksumus	21 035	11 913	0	0	32 948
Akumuleeritud kulum		-139			-139
Jääkmaksumus	21 035	11 774	0	0	32 809
Amortisatsioonikulu		-238			-238
31.12.2014					
Soetusmaksumus	21 035	11 913			32 948
Akumuleeritud kulum		-377			-377
Jääkmaksumus	21 035	11 536			32 571

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen äriühingult	200 000	200 000			5	EUR	14.09.2015	11
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2015	11
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2015	
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2015	
Lühiajaline laen äriühingult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2015	11
Lühiajaline laen äriühingult	251	251			2	EUR	31.01.2015	11
Lühiajalised laenud kokku	316 751	316 751						
Laenukohustused kokku	316 751	316 751						
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen äriühingult	200 000	200 000			5	EUR	14.09.2014	
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2014	
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2014	
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2014	
Lühiajaline laen omanikult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2014	
Lühiajalised laenud kokku	316 500	316 500						
Laenukohustused kokku	316 500	316 500						

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 555	4 555	
Maksuvõlad	49	49	4
Muud võlad	47 135	47 135	10,11
Intressivõlad	47 135	47 135	10,11
Kokku võlad ja ettemaksed	51 739	51 739	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 715	4 715	
Maksuvõlad	80	80	4
Muud võlad	32 251	32 251	10,11
Intressivõlad	32 251	32 251	10,11
Kokku võlad ja ettemaksed	37 046	37 046	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ-l Kaevutee puudusid 2014.aastal palgalised töötajad.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-14 884	-15 134	11
Kokku intressikulud	-14 884	-15 134	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sanco Ehitus AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		325 590		311 345
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 849	500	10 912	250
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 000		4 000

2014		Saadud laenud	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			250
2013	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	55 227		43 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 000	

OÜ Kaevutee aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke;

b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Kaevutee (registrikood: 11447951) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULLISON	Juhatuse liige	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 167
Kokku	230 298
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	15 167
Kokku	15 167

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11329	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANCO EHITUS AS	10753976	Uuemõisa alevik, Ridala vald, Lääne maakond, Eesti	5000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042570
E-posti aadress	alar.kullison@gmail.com