

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Valdus

registrikood: 11597946

tänava/talu nimi, Mäealuse
maja ja korteri number:

küla: Koljala küla

vald: Sonda vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43135

telefon: +372 53425015

e-posti aadress: kaja.kreisman@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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Valdus OÜ põhitegevusala 2015 aastal oli jätkuvalt majutusteenuste ja majutusega kaasnevate teenuste pakkumine.

Aasta kesmiselt jäi täituvus suhteliselt samaks. Võrreldes 2014 aastaga oli suvine täituvus veidi parem. Oodatust kehvemaks jäi jällegi talvise hooaja täituvus ja seda ilmastikutingimuste tõttu.

Oma teenuste arendamiseks ja võrgustike toe saamiseks oleme liitunud kõigi meie piirkonda katvate turismiga tegelevate võrgustikega (Virumaa Koostöökogu, Põhja-Eesti Turism, Ida-Virumaa Turismiklaster, ViaHanseatica). Oleme panustanud enda info levitamisesse erinevates reklaamikanalites (Regio atlas; googlemaps.com; Ida-Virumaa ja kohalikud turismikataloogid, lepingud turimifirmadega; puhkaeestis.ee/visitestonia.ee; viahanseatica.com; booking.com; tripadvisor.com jne.). Tegime eripakkumisi soome ja vene turule.

Meie hosteli töötajad täiendasid aasta jooksul korduvalt oma teadmisi kohalike turismiobjektide võimaluste suhtes, läbiti ka toiduhügieeni koolitused jms.

2015 aastal töötas OÜ Valdus Tuhamäe hostelis kolm põhikohaga töötajat kelle palgakulude kogusumma oli 24 524 eurot.

Tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele tasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	602	4 612
Nõuded ja ettemaksed	2 826	836
Varud	57	56
Kokku käibevara	3 485	5 504
Põhivara		
Materiaalne põhivara	484 441	501 627
Kokku põhivara	484 441	501 627
Kokku varad	487 926	507 131
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	34 316	32 889
Võlad ja ettemaksed	4 389	7 216
Sihtfinantseerimine	31 840	31 840
Kokku lühiajalised kohustused	70 545	71 945
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	272 356	291 384
Sihtfinantseerimine	31 834	63 673
Kokku pikaajalised kohustused	304 190	355 057
Kokku kohustused	374 735	427 002
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 573	51 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 062	25 804
Kokku omakapital	113 191	80 129
Kokku kohustused ja omakapital	487 926	507 131

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	69 873	71 377	10
Muud äritulud	31 843	32 573	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 051	-9 732	12
Mitmesugused tegevuskulud	-9 975	-14 949	13
Tööjõukulud	-24 524	-24 501	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 186	-17 186	
Muud ärikulud	-80	-15	
Kokku ärikasum (-kahjum)	42 900	37 567	
Intressikulud	-9 790	-11 652	
Muud finantstulud ja -kulud	-48	-111	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 062	25 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 062	25 804	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42 900	37 567
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 186	17 186
Muud korrigeerimised	-31 840	-31 840
Kokku korrigeerimised	-14 654	-14 654
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 990	480
Varude muutus	-1	46
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 827	4 287
Muud rahavood äritegevusest	-48	-111
Kokku rahavood äritegevusest	23 380	27 615
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 360	8 470
Saadud laenude tagasimaksed	-32 926	-31 442
Makstud intressid	-9 790	-11 652
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-34	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 390	-34 624
Kokku rahavood	-4 010	-7 009
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 612	11 621
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 010	-7 009
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	602	4 612

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	51 769	54 325
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	51 769	54 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)		25 804	25 804
31.12.2014	2 556	77 573	80 129
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	77 573	80 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)		33 062	33 062
31.12.2015	2 556	110 635	113 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valdus OÜ 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad 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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

(Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, 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 akumulieeritud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil saadud vara on võetud bilansis põhivarana arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5. Saadud sihtfinantseering on võetud arvele kohustusena ja kajastatakse tuluna proportsionaalselt möödunud ajaga, mille jooksul täideti sellega seotud kohustusi (5 aastat).

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	312	599
Raha pangakontodel	290	4 013
Kokku raha	602	4 612

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 772	2 772	
Ostjatelt laekumata arved	2 772	2 772	
Muud nõuded	54	54	
Viitlaekumised	54	54	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 826	2 826	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	829	829	
Ostjatelt laekumata arved	829	829	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	
Kokku nõuded ja ettemaksed	836	836	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	378		999
Üksikisiku tulumaks	323		435
Sotsiaalmaks	857		1 024
Kohustuslik kogumispension	20		22
Töötuskindlustusmaksed	62		121
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 640	7	2 601

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Akumuleeritud kulum	-10 117	-939	-953	-1 892	-5 177	-17 186
Jääkmaksumus	495 712	3 755	3 814	7 569	15 532	518 813
Amortisatsioonikulu	-10 117	-939	-953	-1 892	-5 177	-17 186
31.12.2014						
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Akumuleeritud kulum	-20 234	-1 878	-1 906	-3 784	-10 354	-34 372
Jääkmaksumus	485 595	2 816	2 861	5 677	10 355	501 627
Amortisatsioonikulu	-10 117	-939	-953	-1 892	-5 177	-17 186
31.12.2015						
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Akumuleeritud kulum	-30 351	-2 817	-2 859	-5 676	-15 531	-51 558
Jääkmaksumus	475 478	1 877	1 908	3 785	5 178	484 441

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Investeeringislaenu lühiajaline osa	34 316	34 316		
Lühiajalised laenud kokku	34 316	34 316		
Pikaajalised laenud				
Omanike antud laenud	57 030		57 030	
Investeeringislaenu pikaajaline osa	215 326		215 326	
Pikaajalised laenud kokku	272 356		272 356	
Laenukohustused kokku	306 672	34 316	272 356	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
investeeringislaenu lühiajaline osa	32 889	32 889		
Lühiajalised laenud kokku	32 889	32 889		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	249 714		249 714	
Omanike antud laenud	41 670		41 670	
Pikaajalised laenud kokku	291 384		291 384	
Laenukohustused kokku	324 273	32 889	291 384	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	485 595	485 595
Kokku	485 595	485 595

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 555	1 555
Võlad töövõtjatele	1 194	1 194
Maksuvõlad	1 640	1 640
Kokku võlad ja ettemaksed	4 389	4 389
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 059	3 059
Võlad töövõtjatele	1 487	1 487
Maksuvõlad	2 601	2 601
Saadud ettemaksed	69	69
Muud saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	7 216	7 216

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Hostelihoone ehituse sihtfinantseerimine	77 316	-21 830	55 486
Hosteli taristu sihtfinantseerimine	33 554	-8 388	25 166
Hosteli sisustuse sihtfinantseerimine	16 484	-1 622	14 862
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	127 354	-31 840	95 514
Kokku sihtfinantseerimine	127 354	-31 840	95 514
	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Hostelihoone ehituse sihtfinantseerimine	55 486	-21 830	33 656
Hosteli taristu sihtfinantseerimine	25 166	-8 388	16 778
Hosteli sisustuse sihtfinantseerimine	14 862	-1 622	13 240
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	95 514	-31 840	63 674
Kokku sihtfinantseerimine	95 514	-31 840	63 674

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 873	71 377
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 873	71 377
Kokku müügitulu	69 873	71 377
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenuste müük	56 511	58 542
Muud majutusega kaasnevad teenused	13 362	12 835
Kokku müügitulu	69 873	71 377

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	31 840	31 840
Praktikatoetus	0	622
Muud	3	111
Kokku muud äritulud	31 843	32 573

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-7 051	-9 732
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 051	-9 732

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-3 268	-3 608
Elektrienergia	0	-3 608
Lähetuskulud	0	-45
Koolituskulud	-28	-20
Riiklikud ja kohalikud maksud	-512	-512
Muud	-6 167	-10 764
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 975	-14 949

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	18 329	18 777
Sotsiaalmaksud	6 195	5 540
Haiguslehekulu	0	184
Kokku tööjõukulud	24 524	24 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	965	700
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 586	144

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2016

OÜ Valdus (registrikood: 11597946) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KREISMAN	Juhatuse liige	18.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 062
Kokku	110 635

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 062
Kokku	110 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	69873	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Talsi	36208222244	Püssi linn, Ida-Viru maakond, Eesti	996 EUR
Liisu Kreisman	48802012251	Kiviõli linn, Ida-Viru maakond, Eesti	1304 EUR
Tarmo Jõemägi	38308262235	Eesti	128 EUR
Elar Tamme	38404182248		128 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53425015
E-posti aadress	kaja.kreisman@gmail.com