

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Bioloogilised varad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

2015.aastal oli peamiseks tegevusalaks kodumajutusteenuse pakkumine.

Aidu Külalistemaja OÜ müügikäibeks 2015.aastal oli 1 501 eurot ning ettevõtte kahjumiks oli 6168 eurot.

2016 aastal plaanitakse jätkata kodumajutusteenuse pakkumisega

Juhatuse liikmetele 2015.aastal töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 802	16 212	2
Nõuded ja ettemaksed	400	5 012	4
Varud	76 318	73 616	3
Kokku käibevara	93 520	94 840	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 876	30 176	5
Bioloogilised varad	51 139	47 686	6
Kokku põhivara	73 015	77 862	
Kokku varad	166 535	172 702	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	120	119	7
Kokku lühiajalised kohustused	120	119	
Kokku kohustused	120	119	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Muud reservid	107	107	
Muu omakapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 968	166 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 168	506	
Kokku omakapital	166 415	172 583	
Kokku kohustused ja omakapital	166 535	172 702	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 501	11 634	11
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	3 453	8 757	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 229	-8 702	
Mitmesugused tegevuskulud	-283	-333	
Tööjõukulud	-1 360	-1 395	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-9 455	
Muud ärikulud	-3 250	0	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 168	506	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 168	506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 168	506	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 168	506	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 800	9 455	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 250	0	
Muud korrigeerimised	-3 453	-8 757	
Kokku korrigeerimised	97	698	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 612	-5 012	
Varude muutus	-2 702	574	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1	-45	7
Kokku rahavood äritegevusest	-4 160	-3 279	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 750	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 750	0	
Kokku rahavood	590	-3 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 212	19 491	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	590	-3 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 802	16 212	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	107	2 556	166 462	172 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)					506	506
31.12.2014	2 684	268	107	2 556	166 968	172 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-6 168	-6 168
31.12.2015	2 684	268	107	2 556	160 800	166 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. 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 õiglase 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 31.12.2015.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel 31.12.2015.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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	16 802	16 212

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	39 697	12 442
Lõpetamata toodang	0	24 553
Müügiks ostetud kaubad	36 621	36 621
Kokku varud	76 318	73 616

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0		1	
Sotsiaalmaks		116		106
Kohustuslik kogumispension		0		10
Ettemaksukonto jääk			11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		116	12	116

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 703	91 514	98 217
Akumuleeritud kulum		-58 586	-58 586
Jääkmaksumus	6 703	32 928	39 631
Amortisatsioonikulu		-9 455	-9 455
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 703	91 514	98 217
Akumuleeritud kulum		-68 041	-68 041
Jääkmaksumus	6 703	23 473	30 176
Amortisatsioonikulu		-6 800	-6 800
Müügid		-1 500	-1 500
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 703	26 764	33 467
Akumuleeritud kulum	0	-11 591	-11 591
Jääkmaksumus	6 703	15 173	21 876

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	4 750	
Kokku	4 750	

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Mets	
31.12.2013	38 929	38 929
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	8 757	8 757
31.12.2014	47 686	47 686
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	3 453	3 453
31.12.2015	51 139	51 139

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4	4
Maksuvõlad	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	120	120
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3	3
Maksuvõlad	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	119	119

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	4	3
Kokku võlad tarnijatele	4	3

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 501	11 634
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 501	11 634
Kokku müügitulu	1 501	11 634
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustegevus	0	9 883
Muu majutus	1 501	1 751
Kokku müügitulu	1 501	11 634

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Sotsiaalmaksud	1 360	1 279
Pensionikulu	0	116
Kokku tööjõukulud	1 360	1 395

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

2015.aastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

Aidu Külalistemaja OÜ (registrikood: 10914056) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VENNO	Juhatuse liige	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 168
Kokku	160 800
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	160 800
Kokku	160 800

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	166 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 168
Kokku	160 800
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	160 800
Kokku	160 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu majutus	55901	1501	100.00%	Jah

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