

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Õuetuba OÜ

registrikood: 11954429

tänav a nimi, Andrekse tee 5-2

maja number:

küla: Karla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75326

telefon: +372 55933494

e-posti aadress: toimetus@paradiisiaiad.ee

veebilehe aadress: www.paradiisiaiad.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Õuetuba OÜ on registreeritud Harju Maakohtu Registriosakonnas 11.juuni 2010.a.

EMTAK-i kohane põhitegevusala on: **59112 – Telesaadete tootmine.**

2015 aastal toodeti 30 telesaadet ``Kodutunne``. 2014 aastal tulime turule Kodutunde muraka-ja pohlamoosiga, mida toodab meie AS Salvest ja müüb kauplustekett Rimi.

2015 alguses tulime turule Kodutunde pagaritoodetega (leib, sai, kohupiimakook), mida toodab AS Hagar, 2015 a jooksul arendasime pagaritoodete portfelli, tulime turule ka kringli ja tordiga. Meie pagaritooteid müüvad täna Selver, Rimi, ETK (Konsum, Maksimarket, A&O), septembrist ka Prisma, Maxima, R-Kiosk, läbirääkimised käivad tanklakettidega ning HOREka sektoris (koolid, lasteaiad, Tallink, hotellid).

Koostööd tehakse u 100 Eesti firmaga. Suurimad toetajad / kliendid on: AS Kanal 2, Caparol Eesti, Makita OY, Hõõvelliist, Baltest Mööbel, Gustavsberg ...Paljud tehingud barterdatakse, saade müüb toodete eest reklaami.

2015 aastal Õuetuba OÜ müügitulu moodustas 311 080 (2014; 334 802) eurot.

.

Kristi Nilov
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 381	62 279	2
Nõuded ja ettemaksed	30 692	19 057	3,4
Kokku käibevara	64 073	81 336	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	78 404	47 379	5
Kokku põhivara	78 404	47 379	
Kokku varad	142 477	128 715	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 741	12 478	7
Võlad ja ettemaksed	11 824	11 129	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	23 565	23 607	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	39 485	27 643	7
Kokku pikaajalised kohustused	39 485	27 643	
Kokku kohustused	63 050	51 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 909	47 244	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 962	27 665	
Kokku omakapital	79 427	77 465	
Kokku kohustused ja omakapital	142 477	128 715	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	311 080	334 802	10
Muud äritulud	44 476	29 271	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-274 271	-264 970	12
Mitmesugused tegevuskulud	-38 286	-52 081	13
Tööjõukulud	-28 432	-8 574	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 558	-10 218	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 009	28 230	
Intressikulud	-1 047	-565	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 962	27 665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 962	27 665	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 009	28 230	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 558	10 218	5
Kokku korrigeerimised	11 558	10 218	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 635	-3 953	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 971	1 801	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 039	36 296	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 850	-2 916	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 250	1 194	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 400	-1 722	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 211	-5 591	
Makstud intressid	-1 048	-565	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 259	-6 156	
Kokku rahavood	-28 898	28 418	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 279	33 861	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 898	28 418	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 381	62 279	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	47 244	49 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	27 665	27 665
31.12.2014	2 556	74 909	77 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 962	1 962
31.12.2015	2 556	76 871	79 427

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Õuetuba OÜ 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Kespanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Kespanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes, seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid kajastatakse tegevuskuludes. Kõiki muid nõudeid (ostjate laekumata arved ja muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

* Muu materiaalne põhivara 20-33 % aastas

* Masinad ja seadmed 20% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 (2014; 20/80) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- b) eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	33 381	62 279
Kokku raha	33 381	62 279

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	16 799	16 799	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	16 799	16 799	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 575	5 575	0	0	4
Muud nõuded	8 318	8 318	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 692	30 692	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 750	9 750	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 750	9 750	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 480	5 480	0	0	4
Muud nõuded	3 827	3 827	0	0	
Viitlaekumised	3 827	3 827	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 057	19 057	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 573	0	622	0
Üksikisiku tulumaks	0	262	0	36
Erisoodustuse tulumaks	0	165	0	232
Sotsiaalmaks	0	603	0	213
Kohustuslik kogumispension	0	30	0	6
Töötuskindlustusmaksed	0	25	0	0
Ettemaksukonto jääk	2		4 858	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 575	1 085	5 480	487

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	31 583	31 583	15 400	46 983
Akumuleeritud kulum	-11 844	-11 844	-4 527	-16 371
Jääkmaksumus	19 739	19 739	10 873	30 612
Ostud ja parendused	32 074	32 074	0	32 074
Amortisatsioonikulu	-6 533	-6 533	-3 685	-10 218
Müügid	-5 089	-5 089	0	-5 089
31.12.2014				
Soetusmaksumus	44 574	44 574	15 400	59 974
Akumuleeritud kulum	-4 383	-4 383	-8 212	-12 595
Jääkmaksumus	40 191	40 191	7 188	47 379
Ostud ja parendused	50 292	50 292	0	50 292
Amortisatsioonikulu	-7 873	-7 873	-3 685	-11 558
Müügid	-12 500	-12 500	0	-12 500
Muud muutused	4 791	4 791	0	4 791
31.12.2015				
Soetusmaksumus	82 366	82 366	15 400	97 766
Akumuleeritud kulum	-7 465	-7 465	-11 897	-19 362
Jääkmaksumus	74 901	74 901	3 503	78 404

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
sõiduauto	21 323	5 513	15 810	0	6 kuu EURIBOR+2,9%	EUR	15.12.2019
Sõiduauto	5 820	2 444	3 376	0	6 kuu EURIBOR +2,8%	EUR	15.05.2018
GMC SAVANA	24 083	3 784	20 299	0	3 kuu EURIBOR +2,2%	EUR	15.12.2020
Kapitalirendikohustused kokku	51 226	11 741	39 485	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
sõiduauto	31 491	10 751	20 740	0	6 kuu EURIBOR+2,9%	EUR	15.12.2019
sõiduauto	8 630	1 727	6 903	0	6 kuu EURIBOR+2,8%	EUR	15.05.2018
Kapitalirendikohustused kokku	40 121	12 478	27 643	0			

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	51 226	11 741	39 485	0
Laenukohustused kokku	51 226	11 741	39 485	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	40 121	12 478	27 643	0
Laenukohustused kokku	40 121	12 478	27 643	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 339	10 339	0	0	
Võlad töövõtjatele	400	400	0	0	
Maksuvõlad	1 085	1 085	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	11 824	11 824	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	10 642	10 642	0	0	
Maksuvõlad	487	487	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	11 129	11 129	0	0	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2015 moodustas 76 871(31. detsember 2014; 74 909) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuar 2016 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80(2014; 20/80) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 61 497 eurot ja dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summa 15 374 eurot. (31. detsember 2014: dividendidena välja maksta 59 927 eurot ja dividendide väljamaksmisega oleks kaasnenud tulumaks summas 14 982 eurot.)

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	311 080	334 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	311 080	334 802
Kokku müügitulu	311 080	334 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Telesaadete tootmine	311 080	334 802
Kokku müügitulu	311 080	334 802

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 245
Annetused	44 476	27 026
Kokku muud äritulud	44 476	29 271

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Alltöövõtutööd	244 344	214 946
Materjalikulud telesaates	29 927	50 024
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	274 271	264 970

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	6 126	4 729
Energia	6 092	9 071
Kütus	6 092	9 071
Lähetuskulud	0	2 974
Autokulud	5 965	10 904
Telefonikulu	5 056	2 749
Väikevahendid	805	367
Eisoodustusmaksud	3 036	2 852
Raamatupidamisteenus	5 467	3 224
Esinduskulud	2 416	3 202
Muud	3 323	12 009
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 286	52 081

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	21 292	6 427
Sotsiaalmaksud	7 139	2 147
Kokku tööjõukulud	28 431	8 574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 647	3 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2016

Õuetuba OÜ (registrikood: 11954429) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI NILOV	Juhatuse liige	13.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 962
Kokku	76 871
Jaotamine	
Kokku	76 871

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	311080	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Nilov	47803076044	Karla küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55933494
E-posti aadress	toimetus@paradiisiaiad.ee
Veebilehe aadress	www.paradiisiaiad.ee