

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Kaevutee

registrikood: 11447951

tänava/talu nimi, Mõisa tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 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 9655 eurot. Tegutsesime kahjumlikult, ettevõtte sai 2015. aasta majandustegevusest kahjumit 15 137 eurot. Osaühingul puudusid palgalised töötajad. Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2015. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25	119	2
Nõuded ja ettemaksed	10 888	10 983	3,4
Kokku käibevara	10 913	11 102	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	562 925	562 925	5
Materiaalne põhivara	32 333	32 571	6
Kokku põhivara	595 258	595 496	
Kokku varad	606 171	606 598	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	316 500	316 751	7,11
Võlad ja ettemaksed	66 700	51 739	4,8,10
Kokku lühiajalised kohustused	383 200	368 490	
Kokku kohustused	383 200	368 490	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Ülekurss	2 310	2 310	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 298	245 465	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 137	-15 167	
Kokku omakapital	222 971	238 108	
Kokku kohustused ja omakapital	606 171	606 598	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	9 655	11 329	11
Muud äritulud	2	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 879	-10 337	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-238	-238	6
Muud ärikulud	-793	-1 037	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-253	-283	
Intressikulud	-14 884	-14 884	8,10,11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 137	-15 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 137	-15 167	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-253	-283	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	238	238	6
Kokku korrigeerimised	238	238	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	93	62	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	78	-191	8
Kokku rahavood äritegevusest	156	-174	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	250	7,11
Saadud laenude tagasimaksed	-250	0	7,11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-250	250	
Kokku rahavood	-94	76	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	119	43	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-94	76	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25	119	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-15 137	-15 137
31.12.2015	5 000	2 310	500	215 161	222 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevutee 2015. 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.

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 akumuleeritud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	9	9
Arvelduskontod	16	110
Kokku raha	25	119

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 699	10 699
Ostjatelt laekumata arved	10 699	10 699
Muud nõuded	13	13
Intressinõuded	13	13
Ettemaksed	176	176
Tulevaste perioodide kulud	130	130
Muud makstud ettemaksed	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 888	10 888
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17		8
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	83		41
Ettemaksukonto jääk		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	2	49

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	562 925
31.12.2014	562 925
31.12.2015	562 925

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 655	11 329
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	8 819	10 337

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-139	-139
Jääkmaksumus	21 035	11 774	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
Amortisatsioonikulu		-238	-238
31.12.2015			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-615	-615
Jääkmaksumus	21 035	11 298	32 333

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	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	14.09.2016	11
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2016	11
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2016	
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2015	
Lühiajaline laen äriühingult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2016	11
Lühiajalised laenud kokku	316 500	316 500						
Laenukohustused kokku	316 500	316 500						
	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						

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 581	4 581	
Maksuvõlad	100	100	4
Muud võlad	62 019	62 019	10,11
Intressivõlad	62 019	62 019	10,11
Kokku võlad ja ettemaksed	66 700	66 700	

	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	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ-l Kaevutee puudusid 2015.aastal palgalised töötajad.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-14 884	-14 884
Kokku intressikulud	-14 884	-14 884

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		339 835		325 590
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 712	250	10 849	500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 000		4 000

2015	Müügid	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		9 655
2014	Müügid	Saadud laenud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11 329	250

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: 16.06.2016

OÜ Kaevutee (registrikood: 11447951) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULLISON	Juhatuse liige	29.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 137
Kokku	215 161

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9655	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