

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ALA-MÄNI Osaühing

registrikood: 11044118

küla: Mustajõe küla

vald: Laheda vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63001

telefon: +372 5019606

e-posti aadress: alamani@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Ala-Mäni asutati puhkemajanduse, ürituste, seminaride, koolituste jne. alal teenuste osutamiseks Lõuna-Eestis. Teenuse tarbijatel on võimalik kasutada osaühingu puhkemaja ööbimiseks, aga samuti ürituste, koolituste ja seminaride korraldamiseks. Lisaks omab ja üürib osaühing Põlvas asuvaid äriruume.

Osaühingu juhatuse hinnangul 2015.majandusaasta oli rahuldav. Suuremaid investeeringuid ei tehtud ning 2016.aastal uusi investeeringuid plaanitud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 880	3 799	
Nõuded ja ettemaksed	23 901	26 078	2
Kokku käibevara	28 781	29 877	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	75 102	76 129	3
Materiaalne põhivara	20 080	21 050	4
Kokku põhivara	95 182	97 179	
Kokku varad	123 963	127 056	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	102 646	106 146	5
Võlad ja ettemaksed	735	2 654	6
Kokku lühiajalised kohustused	103 381	108 800	
Kokku kohustused	103 381	108 800	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	7
Kohustuslik reservkapital	54	54	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 518	8 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 326	6 632	
Kokku omakapital	20 582	18 256	
Kokku kohustused ja omakapital	123 963	127 056	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	21 757	17 549	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 330	-4 609	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 047	1 084	
Tööjõukulud	-3 157	-3 021	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 897	-4 628	3,4
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 326	6 375	
Muud finantstulud ja -kulud	0	257	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 326	6 632	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 326	6 632	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 326	6 375	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 897	4 628	3,4
Kokku korrigeerimised	4 897	4 628	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 177	3 860	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 919	-71	6
Laekunud intressid	0	257	
Kokku rahavood äritegevusest	7 481	15 049	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 900	-2 247	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 900	-2 247	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 500	-12 500	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 500	-12 500	
Kokku rahavood	1 081	302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 799	3 497	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 081	302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 880	3 799	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	54	8 886	11 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 632	6 632
31.12.2014	2 684	54	15 518	18 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 326	2 326
31.12.2015	2 684	54	17 844	20 582

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ala-Mäni 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, jne) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse edasi soetusmaksumuse meetodil, see tähendab soetusmaksusmuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvaraobjektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad kinnisvarainvesteeringutele on vahemikus 3-10% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25-50
Rajatised	10
Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar	5-10

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osaühingu seotud osapoolteks loetakse olulise osalusega eraisikust omanikke, ja nendega seotud olulise osalusega ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 201	1 201
Ostjatelt laekumata arved	1 201	1 201
Muud nõuded	22 700	22 700
Laenunõuded	22 700	22 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 901	23 901
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 378	3 378
Ostjatelt laekumata arved	3 378	3 378
Muud nõuded	22 700	22 700
Laenunõuded	22 700	22 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 078	26 078

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	31 955	51 314	83 269
Akumuleeritud kulum	0	-6 114	-6 114
Jääkmaksumus	31 955	45 200	77 155
Amortisatsioonikulu	0	-1 026	-1 026
31.12.2014			
Soetusmaksumus	31 955	51 314	83 269
Akumuleeritud kulum	0	-7 140	-7 140
Jääkmaksumus	31 955	44 174	76 129
Amortisatsioonikulu	0	-1 027	-1 027
31.12.2015			
Soetusmaksumus	31 955	51 314	83 269
Akumuleeritud kulum	0	-8 167	-8 167
Jääkmaksumus	31 955	43 147	75 102

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	20 335	16 782
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	13 486	4 257

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	29 638	5 114	5 114	1 278	36 030
Akumuleeritud kulum	-9 125	-3 926	-3 926	-574	-13 625
Jääkmaksumus	20 513	1 188	1 188	704	22 405
Ostud ja parendused	0	2 247	2 247	0	2 247
Amortisatsioonikulu	-2 672	-802	-802	-128	-3 602
31.12.2014					
Soetusmaksumus	29 638	7 361	7 361	1 278	38 277
Akumuleeritud kulum	-11 797	-4 728	-4 728	-702	-17 227
Jääkmaksumus	17 841	2 633	2 633	576	21 050
Ostud ja parendused	0	2 900	2 900	0	2 900
Amortisatsioonikulu	-2 672	-1 070	-1 070	-128	-3 870
31.12.2015					
Soetusmaksumus	29 638	7 167	7 167	1 278	38 083
Akumuleeritud kulum	-14 469	-2 704	-2 704	-830	-18 003
Jääkmaksumus	15 169	4 463	4 463	448	20 080

2015.aastal kanti maha amortiseerunud ja kasutuskõlbmatuks muutunud masinaid ja seadmeid kokku soetusmaksumusega 3094 eurot.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	2 500	2 500			0%	EUR	31.12.2016
Laen	100 146	100 146			0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	102 646	102 646					
Laenukohustused kokku	102 646	102 646					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	2 500	2 500			0%	EUR	31.12.2014
Laen	103 646	103 646			0%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	106 146	106 146					
Laenukohustused kokku	106 146	106 146					

2016.aastal maksti tagasi laenu 3500 eurot (2014.a.: 12500 eurot).

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	264	264
Võlad töövõtjatele	141	141
Maksuvõlad	330	330
Kokku võlad ja ettemaksed	735	735

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	251	251
Võlad töövõtjatele	142	142
Maksuvõlad	461	461
Saadud ettemaksed	1 800	1 800
Muud saadud ettemaksed	1 800	1 800
Kokku võlad ja ettemaksed	2 654	2 654

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital koosneb kolmest võrdsest osast. Ühe osa nimiväärtus on 894,76 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 757	17 549
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 757	17 549
Kokku müügitulu	21 757	17 549
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	20 335	16 782
Puhke- ja muu lühiajaline majutus	1 422	0
Hoonehalduse abitegevus	0	767
Muud		
Kokku müügitulu	21 757	17 549

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	842
Üür ja rent	0	1 480
Kinnistute hoolduskulud	7 909	1 494
Muud	1 421	793
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 330	4 609

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 726	1 726
Sotsiaalmaksud	1 431	1 296
Kokku tööjõukulud	3 157	3 022

Tööle on võetud üks töötaja osalise tööajaga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 146	103 646

2015	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 500
2014	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2016

ALA-MÄNI Osaühing (registrikood: 11044118) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLE KUKLASE	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 326
Kokku	17 844

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20334	93.46%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Maat	36307206510	Roosi küla, Laheda vald, Põlva maakond, Eesti	14000 EEK
Olev Kuklase	36406272732	Võru linn, Võru maakond, Eesti	14000 EEK
Valle Kuklase	36602136510	Roosi küla, Laheda vald, Põlva maakond, Eesti	14000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019606
E-posti aadress	alamani@hotmail.ee