

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Four Monks OÜ

registrikood: 12475286

tänava/talu nimi, Põhja pst 27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10415

telefon: +372 5025013

e-posti aadress: info@16eur.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Four Monks OÜ peamiseks tegevusalaks on majutusteenuste pakkumine aadressil Munga 4, Tallinn.

2014.a. oli Four Monks OÜ netokäive 179 tuhat eurot.

2014.a. oli keskmine töötajate arv 6 inimest. Makstud töötasud koos maksudega aastal 2014 olid 33 tuhat eurot.

2014.a. tehti väljamakseid juhatuse liikmetele summas 7,7 tuhat eurot. Nõukogu liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	33 390	10 127
Nõuded ja ettemaksed	5 456	6 339
Varud	0	357
Kokku käibevara	38 846	16 823
Kokku varad	38 846	16 823
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 908	8 454
Kokku lühiajalised kohustused	5 908	8 454
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	19 000	11 500
Kokku pikaajalised kohustused	19 000	11 500
Kokku kohustused	24 908	19 954
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 631	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 069	-5 631
Kokku omakapital	13 938	-3 131
Kokku kohustused ja omakapital	38 846	16 823

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	20.05.2013 - 31.12.2013
Müügitulu	178 989	84 756
Brutokasum (-kahjum)	178 989	84 756
Üldhalduskulud	-161 930	-90 383
Muud äritulud	10	0
Ärikasum (kahjum)	17 069	-5 627
Intressikulud	0	-4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 069	-5 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 069	-5 631

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	20.05.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 069	-5 627
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	882	-6 339
Varude muutus	358	-357
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 546	8 454
Makstud intressid	0	-4
Kokku rahavood äritegevusest	15 763	-3 873
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 500	11 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 500	11 500
Kokku rahavood	23 263	7 627
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 127	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 263	7 627
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 390	10 127

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.05.2013	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 631	-5 631
31.12.2013	2 500	-5 631	-3 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 069	17 069
31.12.2014	2 500	11 438	13 938

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Four Monks OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale kasutades soetusmaksumuse meetodit. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõudeid kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel: kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1 534 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 534 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel kuludesse. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse tulemiaruanDES perioodi kuluna. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse kõikidele põhivara artiklitele lähtuvalt nende võimalikust kasutusajast, mis on sõltuvuses rendilepingu pikkusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1534

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastub renditav vara rendileandja bilansis. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ja rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansipäevast.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldi juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel on

lähtutud juhatuse hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	20.05.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	24 428	11 159
Sotsiaalmaksud	8 061	3 682
töötuskindlustus	239	112
Kokku tööjõukulud	32 728	14 953
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	4

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	20.05.2013 - 31.12.2013
Arvestatud tasu	7 686	4 341

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Four Monks OÜ (registrikood: 12475286) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK PLAAN	Juhatuse liige	01.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 069
Kokku	11 438

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	178989	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Brzeszcze OÜ	12563102	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025013
E-posti aadress	info@16eur.ee