

OSAÜHING VIKING FORELL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2015
Majandusaasta lõpp:	31.12.2015
Ärinimi:	Osaühing Viking Forell
Äriregistri kood:	11266801
Aadress:	K. Tütnpu 7-10 Tallinn 10121
Telefon:	55510774
Elektronpost:	vikingforell@gmail.com

EMTAK 55102

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud Arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Lisa 1. Raha ja pangakotod	8
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3. Maksud	8
Lisa 4 Materiaalne põhivara, bioloogilised varad	11
Valitsusepoolne sihtfinantsinvesteering	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele Viitvõlg	9
Lisa 6. Võlad tarnijatele	9
Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed	9
Lisa 8 Muud viitvõlad lühiajalised laenud	9
Lisa 9 Laenukohustused pikaajalised laenud	9
Lisa 10. Omakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Tegevuskulud (kaubad, materjal, toore.....)	10
Lisa 13. Muud finantskulud	10
Sündmused peale bilansipäeva	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2015.aasta MAJANDUSAASTA aruandelele	13
OÜ Viking Forell osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

Käive

2015. aastal oli netokäive 194182€. Enamuse käibest moodustasid ruumirent ja elamusmajutus.

Investeeringud tavernasse 2015:

Kööki	1900	€
Magala	62 877	€

Omafinantseeringuga lõpetamata ehitised:

Kadakasaun	28200	€
Kalevipoja-,Kuningatemajale	63320	€
Suur saunamaja	25890	€

Töötajad:

2015. aastal 1 töötaja aasta töötasu 4680€
Lisaks kasutasime ka tööjõurenti, mille eest tasuti 47070€ eest.

Visioon 2016 aastal:

2016 aastal plaanib ettevõtte jätkata oma põhitegevusega milleks on toitlustamine, suvepäevad-, sünnipäevad- ja seminaride korraldamine, majutus, sauna teenused. Forellipüük, seiklusturism ja erinevad muud vaba-aja veetmise võimalused. Toitlustust pakub Viikingite külas operaator. Plaanis on investeerida uute rajatiste ehitusse ning renoveerida olemasolevaid hooneid. Ehitame lastele mänguväljaku. Tahame pakkuda oma klientidele kvaliteetsemat puhke- ja vaba-aja veetmise võimalusi.
Plaanime leida võimalust paigaldada koostootmisjaama.

Bilanss (eurodes)

AKTIVA		31.12.15	31.12.14
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 1	5 500	10 867
Ostjatelt laekumata arved		8 231	28 536
Nõuded ja ettemaksed	Lisa 2	3 650	1 666
Finantsinv lühiajalised		0	8 042
Käibevara kokku		17 381,19	49 111,04
PÕHIVARA			
Maa ja ehitised		517 617	452 840
Masinad, seadmed, inventar		45 902	42 912
Põhivara kulum		-61 020	-52 055
Lõpetamata ehitis		160 694	106 161
Materiaalne põhivara kokku	Lisa 4	663 192,76	549 857,65
Valtsuspoolne sihtfinantseerimine	Lisa 4	-56 041	-56 041
Põhivara kokku		607 152,03	493 816,92
AKTIVA KOKKU		624 533,22	542 927,96
PASSIVA			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmise	Lisa 14	6 747	27 000
Võlad tarnijatele	Lisa 6	6 796	14 887
Võlad töövõtjatele	Lisa 5	2 318	2 315
Maksuvõlad	Lisa 3	360	649
Ostjate ettemaksed	Lisa 7	0	220
Lühiajalised laenud omanikelt	Lisa 8	0	0
Lühiajalised kohustused kokku		16 220,70	45 070,54
Pikaajalised laenud			
Omaniku laenud		107 514	106 894
Pikaajalised pangalaenu kohustused		27 575	27 000
Kapitalirent		8 208	11 488
Pikaajaliste laenude kohustused kokku	Lisa 9	143 297,51	145 382,35
KOHUSTUSED KOKKU		159 518,21	190 452,89
OMAKAPITAL			
Osakapitali nimiväärtus		6 500	6 500
Kohustuslik reservkapital		1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		344 697	340 939
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		112 539,94	3 757,79
OMAKAPITAL KOKKU	Lisa 10	465 015,01	352 475,07
PASSIVA KOKKU		624 533,22	542 927,96

Majandusaastaaruanne 2015.a
Registrikood 11266801

KASUMIARUANNE (eurodes)

Skeem 1		<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Müügitulu		193 887	480 326
Saadud toetus ja riigiabi		0	168
Muu tulu		294	341
Tulud kokku	Lisa 11	194 181,56	480 834,01
Kaubad, materjal, teenused	Lisa 12	-4 188	-203 983
Muud tegevuskulud	Lisa 12	-76 944	-186 652
<u>Tööjõu kulud:</u>			
Palgakulud		-4 680	-19 618
Puhkusereserv		0	3 180
Tööjõurent		-47 070	-51 320
Palgaga seotud maksud		-1 582	-6 642
<u>Tööjõu kulud kokku</u>	Lisa 12	-53 332	-74 400,33
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4	-8 965	-8 457
Põhivara investeerimine 2013		65 958	0
ÄRIKASUM (KAHJUM)		116 710,94	7 341,93
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud/ intressid		-3 429	-2 304
Trahvid, intressid, sissenõuded		-742	-1 280
Finantstulud ja -kulud Kokku	Lisa 13	-4 171,00	-3 584,14
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		112 539,94	3 757,79
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJL)		112 539,94	3 757,79

Majandusaastaaruanne 2015.a
Registrikood 11266801

Rahavoogude aruanne

	2015	2014
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum	112 540	3 758
Lühiajaline finantsinvesteering	8 042	17 232
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 965	-8 457
Varude muutus	0	4 173
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 101	-19 476
Varude muutus	0	
Maksuvõlad ja ettemaksete muutus	-289	-1 689
Võlad tarnijatele muutus	-8 090	-15 629
Lühiajaline laen	-2 000	0
Viitvõlad töövõtjatele muutus	3	-5 203
<u>Kokku rahavood äritegevusest</u>	<u>139 271,25</u>	<u>-25 291,01</u>
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalne põhivara soetus	-122 300	-34 452
Sihtotstarbeline finantsinvesteering	0	43 081
<u>Kokku rahavood investeerimistegevusest</u>	<u>-122 299,75</u>	<u>8 628,24</u>
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Saadud laenud	37 592	52 638
Laenude tagasimaksed	-59 930	-52 658
<u>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</u>	<u>-22 338,27</u>	<u>-20</u>
Rahavood kokku	-5 366,77	-16 682,43
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses	10 867	27 549
Raha ja ekvivalentide muutus	-5 366,77	-16 682,43
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus	5 500	10 867

Omakapitali muutuste aruanne eurodes

	osa- kapital	Osakapitali suurendamine	Kohustuslik Reservkapital	Jaotamata Kasum	Omakapital Kokku
2005 omakapitali moodustamine	100 000				
Kroonides				704 453	704 453
Saldo seisuga 31.12.2010	100 000				
Eurodes					
Saldo seisuga 31.12.2010	6391		1278	182382	190051
Saldo seisuga 31.12.2011	6500	109	1278	253849	261736
Saldo seisuga 31.12.2012	6500	0	1278	300372	308150,45
Saldo seisuga 31.12.2013	6500	0	1278,23	340939,05	348717,28
Saldo seisuga 31.12.2014	6500	0	1278,23	344696,84	352475,07
Saldo seisuga 31.12.2015	6500	0	1278,23	457236,78	465015,01

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Viking Forell 2015 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud Juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid.

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

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Debitoorne võlgnevus on võrreldud teise osapoollega. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2015. aastal ei ole.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasu-liku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 €. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Lõpetamata ehitised on kajastatud tootmisomahinnas, mis koosneb otseselt seotud kuludest. Põhivara poolt toetatud ehitised on arvele võetud omapoolsete kulutuste finantseerimisel.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast.

Valitsuspoolne sihtfinantseerimine kajastub pikaajalistes finantsinvesteeringutes.

Põhivara kulum.

Korrigeeritakse aasta lõpul vastavalt kulumise astmele.

Puhkuse reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul.

Seotud isikud

Flamestor OÜ

Viikingite Küla MTÜ,

Tulude arvestus.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Ehitusteenuste osutamisel on aluseks teise osapoole poolt kinnitatud tööde üleandmis-vastuvõtmis akt.

Pikaajaliste ja lõpetamata projektide tulude ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse selliste projektide kajastamisel tööde valmidusastme meetodit.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 483	10 047
Pangakontod	17	819
Raha ja pangakontod kokku	5 499,79	10 866,56

Lisa 2. Nõuded

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	8 231	28 316
Lühiajalised finantsinvesteeringud	0	8 042
Muud lühiajalised nõuded	3 650	1 650
Nõuded kokku:	11 881	38 009

Lisa 3. Maksud

	Bilanss	Maksuamet	Bilanss	Maksuamet
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014
Maksuliik				
Käibemaks	5	5 512	124	124
Sotsiaalmaks	257	2 778	246	117
Töötukindlustusmaksed	19	227	20	11
Üksikisiku tulumaks	89	802	89	43
Erijuhtude tulumaks	0	4 181	171	171
Kogumispensioni maksed	0	89	0	0
Ettemaks (käibemaks)				
Kokku	370	13 589	649	465

Maksuameti 2015 aasta 13589€ on kohtus vaidlustatud.

Majandusaastaaruanne 2015.a
Registrikood 11266801

Lisa 5. Võlad töövõtjatele

	31.12.15	31.12.14
Võlad töövõtjatele viitvõlg	341	338
Puhkusereserv maksudega	1 977	1 977
Kokku: Võlad töövõtjatele	2 318	2 315

Lisa 6. Võlad tarnijatele

	31.12.14	31.12.14
Tähtaja ületanud võlad		2 776
31.12.2014 viitvõlg	6 796	12 111
Võlad tarnijatele kokku	6 796,43	14 886,82

Võlad on tasutud jaanuarikuu jooksul.

Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed

	31.12.14	31.12.14
Ostjate ettemaksed	0	220

Lisa 8 Muud viitvõlad

Lühiajalised laenud

	Saldo	Saldo
	31.12.15	31.12.14
Pikaajalise laenu tagasimakse	54 000	27 000
UniCredit Bank		
Kokku:	54 000	27 000

Lisa 9. Laenukohustused

	Saldo	Saldo	12 kuu
Pikaajalised kohustused	31.12.15	31.12.14	Jooksul
UniCredit Bank	0	27 000	27 000
Seb pank	27 575		
Omanik laenud	107 514	106 894	
Sõiduauto kapitalirent	8 208	11 488	
Laenukohustused kokku	143 297	145 382	

Lisa 10. Omakapital

eurodes

eurodes

	31.12.15	31.12.14
Osakapital)	6 500	6 500
Osakute arv (tk.)	3	3
Osakute nimiväärtus (eurodes) 40%	2 600	2 600
Osakute nimiväärtus (eurodes) 40%	2 600	2 600
Osakute nimiväärtus (eurodes) 20%	1 300	1 300
Ettevõtte kasum	112540	3757

Lisa 11. Müügitulu**Geograafilised piirkonnad**

2015

2014

Eesti	193 887	487 357
Kokku geograafilised piirkonnad	193 887	487 357

Tegevusalad EMTAK 55102

Toitlustus	904	407 595
Koolitus ja seminaride ja ürituse korraldamine	0	7 031
Ruumide rent-elamusmajutus	192 984	72 730
Kokku Tegevusalade järgi:	193 887	487 357

Muud äritulud kajastavad

Eelmiste aastatel selgunud tulud	0	-7 000
Riigilt saadud toetus ja abi (palgatoetus)	0	168
Kommissionitasu	294	309
Kokku äritulud:	294	-6 523

Lisa 12 Tegevuskulud

Kaubad, materjal,teenused	2015	2014
Toiduained	0	152 270
Toitlustusega seotud kulud	0	11 159
Eluskala	0	40 554
Kaubad, materjal,teenused kokku	0,00	203 982,98

Mitmesugused tegevuskulud

Elekter, küte,prügivedu	20 796	26 807
Side- ja kontorikulud	5 837	10 158
Seadmed ja -rent	2 563	1 864
Olmekulud	2 123	3 223
Teenused ja muud tasud	17 467	25 130
Muud tegevuskulud	9 460	36 756
Ehituskulud	7 091	26 370
Kulutused sõidukitele	11 302	
Kulutused kindluse juurdeehitusele	0	56 041
Kokku: Tegevusalade järgi:	76 638,86	186 347,62

Maamaks	305	304
Tööjõukulu+rendiga seotud maksud	51 750	67 758
Palgaga seotud maksud	1 582	6 642
Põhivara kulum+mahakandmine	8 965	8 457
Kokku:	62 601	83 161
Mitmesugused tegevuskulud kokku	139 239,99	269 509,10

Lisa 13 Muud finantskulud

Laenude ja kapitalirendi intress	1743	
Riigilõiv	1097	
MKS alusel sissenõuded	1330	
Muud finantskulud kokku:	4170,63	3584

VIKING FORELL MATERIAALNE PÕHIVARA LIIKUMINE

Kuupäev	Nimetus	Hankija	2012	2013	Sissetulek	Kulum	2014	Sisse	kulum	jääk
			Jääk	Jääk	aljam 2014	2014	Jääk	Välja 15		2015
20.6.06	Kinnistu (Tavern)	Polarkapita	147 562	148 457	3 565	-3 882	148 140	64 777	-1 941	210 976
20.6.06	Maa	Polarkapita	79 838	79 838		0	79 838		0	79 838
9.10.09	Varikatus	omafinants	4 114	3 898		-216	3 682		-216	3 466
31.10.09	Suitsusaun	omafinants	0	0		0	0		0	0
31.12.09	Pumbamaja	omafinants	7 805	7 394		-411	6 983		-411	6 572
31.12.10	Linnuseplatsi WC	omafinants	4 562	4 322		-240	4 082		-240	3 842
31.12.10	Kindlus,lõkkeplats	omafinants	48 833	46 263		-1 285	44 978		-1 285	43 693
31.12.11	Kasutatud palkait	Guido Kesk	10 334	9 790		-270	9 520		-270	9 250
31.12.11	Koopasaun	omafinants	39 725	37 634	3 905	-1 045	40 494		-1 045	39 449
23.8.07	Köök ja inventar		1 431	1 074		-179	895		-179	716
29.6.05	Muu inventar	omafinants	4 596	4 086		-264	3 822		-264	3 558
3.7.05	Muu inventar	ost eraisiku	10 395	9 240		-570	8 670		-570	8 100
14.12.06	Auto Iveco		855	760		-95	665		-95	570
31.12.13	Saula külaplats		37 567	37 567		0	37 567		-375	37 192
23.4.14	Dodge Grand Caravan	ost eraisikult			17 000	0	17 000		-1 700	15 300
23.4.14	Kindlusmüür vahit	omafinantseering			37 360	0	37 360		-373	36 987
	Ford Transit	ost eraisikult						2 990		2 990
Kokku:			397618	390 323	61 830	-8 457	443 696	67 767	-8 965	502 499

Lõpetamata ehitused

Saula küla	Saula külaplats	omafinants	0	0						0
		omafinantseering		40 540	-12 321		0			0
Projekt Lieder		omafinants	13 771	0						0
Magala Tavernas		omafinants	62 877	62 877			62 877	-62 877		0
Tunnel		omafinants	13 208	13 208			13 208	0		13 208
Kuningate-,Kalevipojamaja		omafinantseering			3 228	0	3 228	63 320		66 548
Suitsusaun		omafinantseering			26 848	0	26 848	0		26 848
Kadakasaun		omafinantseering						28 200		28 200
Suur saunamaja								25 890		25 890
Kokku:			89 857	116 625	17 755	0	106 161	54 533		160 694

Materiaalne põhivara kokku

122 300 -8 965 663 193

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Viking Forell juhatus teeb ettepaneku kanda 2015.a. puhaskasum eelnevate perioodide jaotamata kasumisse summas 112540 €

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	344 697
-------------------------------------	---------

2015. a. Puhaskasum	112 540
---------------------	---------

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	457 237
--	----------------

Majandusaastaaruanne 2015.a
Registrikood 11266801

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2015. AASTA

MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Viking Forell 2015. aasta majandusaasta aruanne

Osanike üldkoosoleku poolt 13.04.2016

Kinnitame esitatud andmete õigsust:

Steve Hindrekson

Juhatuse liige

Riho Neem

Juhatuse liige

Majandusaastaaruanne 2015.a

Registrikood 11266801

**OÜ VIKING FORELL
OSANIKE NIMEKIRI**

Registrikood 1166801

Osakapital 6 500 € seisuga 31.12.2015

Osaniku nimi ja isikukood	Osaniku Aadress	Osa Nimiväärtus	Telefon	Allkiri
Steve Hindrekson Isikukood 37604230305	Tallinn	2 600	56642528	Id-kaart
Riho Neem Isikukood 37406090241	Tallinn	2 600	55510774	Id-kaart
Alex Aisting Isikukood 37612282252	Tallinn	1 300		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2016

Viking Forell OÜ (registrikood: 11266801) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NEEM	Juhatuse liige	12.08.2016

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	194182	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Steve Hindrekson	37604230305	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2600 EUR
Aleksander Andre	37809230293	Keslinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1300 EUR
Riho Neem	37406090241		2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55510774
E-posti aadress	vikingforell@gmail.com