

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.03.2015

aruandeaasta lõpp: 29.02.2016

ärinimi: OÜ AAMA

registrikood: 11471777

tänava/talu nimi, Peremehe talu
maja ja korteri number:

küla: Ülgase küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74200

telefon: +372 5140801

e-posti aadress: aperemees@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 ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ AAMA tegutses 2015. aastal järgmistes tegevusvaldkonnades:

- a) alkoholsete jookide (vein) hulgimüük
- b) transporditeenuste osutamine
- c) ärinõupidamise, koolitusürituste korraldamine, toitlustamine üritustel

OÜ AAMA 2015 aasta müügikäive oli 173 498 eurot, võrreldes 2014 aastaga kasvas müügikäive 1,6%. Käibe kasvu allikas oli Vinoteegi müügi ja veinide hulgimüügi kasv. Müügikäibest moodustas eksport 4,4%, ekspordipartnerid olid Soomes.

OÜ AAMA 2015 aasta puhaskasum oli 3789 eurot.

Järgmisel majandusaastal soovib OÜ AAMA kasvatada eeskätt veinide hulgimüüki ja müüki Vinoteegis. Eelduseks selleks on Vinoteegi müügipinna suurenemine. Lisaks jätkatakse ka transporditeenuste osutamist ja reklaamürituste (veinide tutvustamine) korraldamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	29.02.2016	28.02.2015
Varad		
Käibevara		
Raha	41 410	22 547
Nõuded ja ettemaksed	5 236	3 204
Varud	56 864	893
Kokku käibevara	103 510	26 644
Põhivara		
Materiaalne põhivara	48 422	35 875
Kokku põhivara	48 422	35 875
Kokku varad	151 932	62 519
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	118 316	36 226
Võlad ja ettemaksed	23 794	20 260
Kokku lühiajalised kohustused	142 110	56 486
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 438	1 438
Kokku pikaajalised kohustused	1 438	1 438
Kokku kohustused	143 548	57 924
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	5 305	5 305
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 266	-4 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 789	768
Kokku omakapital	8 384	4 595
Kokku kohustused ja omakapital	151 932	62 519

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.03.2015 - 29.02.2016	01.03.2014 - 28.02.2015
Müügitulu	173 498	170 704
Muud äritulud	46 115	80 063
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 954	-207 961
Mitmesugused tegevuskulud	-16 343	-25 317
Tööjõukulud	-13 707	-7 175
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 431	-8 671
Muud ärikulud	-1 390	-875
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 788	768
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 789	768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 789	768

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.03.2015 - 29.02.2016	01.03.2014 - 28.02.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 788	768
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 431	8 671
Muud korrigeerimised	-4 151	0
Kokku korrigeerimised	6 280	8 671
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 032	-1 557
Varude muutus	-55 971	-893
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 534	10 609
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	-44 400	17 598
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 827	-17 886
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 827	-17 886
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	82 090	11 962
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	82 090	11 962
Kokku rahavood	18 863	11 674
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 547	10 873
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 863	11 674
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 410	22 547

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.02.2014	2 556	5 305	-4 034	3 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)			768	768
28.02.2015	2 556	5 305	-3 266	4 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 789	3 789
29.02.2016	2 556	5 305	523	8 384

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ AAMA 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

OÜ AAMA osakutest kuulub 100% Eestis registreeritud üksusele, kes koostab ja avalikustab majandusaasta aruande

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurss. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ka kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nimaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuded hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarade kasulik eluiga on rohkem kui aasta ja maksumus alates 320 EUR-st. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid soetusmaksumus on alla 320 EUR, kantakse kasutuse võtmise hetkel täielikult kulusse

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kohustusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalised finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, kajastudes bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestuses kasutatakse sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- a) olulised omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale
- b) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- c) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- d) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Vara kasutada andmisest saadav tulu (intressid) kajastatakse siis kui tulu laekumine ja suurus on usaldusväärselt hinnatav.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Eestis maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksu kuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millal see välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	29.02.2016	28.02.2015
Ostjatelt laekumata arved	4 636	3 204
Kokku nõuded ostjate vastu	4 636	3 204

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	29.02.2016		28.02.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		939	3 773
Üksikisiku tulumaks		139	44
Sotsiaalmaks		470	129
Kohustuslik kogumispension		28	8
Töötuskindlustusmaksed		34	9
Aktsiisimaks		191	4 688
Ettemaksukonto jääk	76		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76	1 801	8 651

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
28.02.2014				
Soetusmaksumus		36 873	4 447	41 320
Akumuleeritud kulum		-13 544	-1 116	-14 660
Jääkmaksumus		23 329	3 331	26 660
Ostud ja parendused		16 583	1 303	17 886
Amortisatsioonikulu		-8 191	-480	-8 671
28.02.2015				
Soetusmaksumus		53 456	5 750	59 206
Akumuleeritud kulum		-21 735	-1 596	-23 331
Jääkmaksumus		31 721	4 154	35 875
Ostud ja parendused	24 649	1 992	837	27 478
Amortisatsioonikulu		-9 949	-482	-10 431
Muud muutused		-4 500		-4 500
29.02.2016				
Soetusmaksumus	24 649	46 448	6 587	77 684
Akumuleeritud kulum	0	-27 184	-2 078	-29 262
Jääkmaksumus	24 649	19 264	4 509	48 422

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	29.02.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	118 316	118 316		
Lühiajalised laenud kokku	118 316	118 316		
Pikaajalised laenud				
laen omanikult	1 438		1 438	
Pikaajalised laenud kokku	1 438		1 438	
Laenukohustused kokku	119 754	118 316	1 438	
	28.02.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laenud omanikult	36 226	36 226		
Lühiajalised laenud kokku	36 226	36 226		
Pikaajalised laenud				
laenud omanikult	1 438		1 438	
Pikaajalised laenud kokku	1 438		1 438	
Laenukohustused kokku	37 664	36 226	1 438	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	29.02.2016	28.02.2015
võlad tarnijatele	13 625	6 571
Kokku võlad tarnijatele	13 625	6 571

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.03.2015 - 29.02.2016	01.03.2014 - 28.02.2015
Palgakulu	10 306	5 395
Sotsiaalmaksud	3 401	1 780
Kokku tööjõukulud	13 707	7 175
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	29.02.2016	28.02.2015
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	118 316	36 226

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.03.2015 - 29.02.2016	01.03.2014 - 28.02.2015
Arvestatud tasu	6 743	2 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2016

OÜ AAMA (registrikood: 11471777) 01.03.2015 - 29.02.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PEREMEES	Juhatuse liige	31.08.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	29.02.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 789
Kokku	523
Katmine	
Muud omanike sissemaksed	

Kahjum katta laovarude arvelt tulevikus

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholjookide hulgimüük	46341	137708	79.37%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	20258	11.68%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	15532	8.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Puustusmaa	47211282715	Saviranna küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5140801
E-posti aadress	aperemees@hotmail.ee