

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ NanoSystem Trade

registrikood: 11612338

tänava/talu nimi, Tondi tn 51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

e-posti aadress: info@saunahouse.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ NanoSystem Trade põhitegevus 2013 ja 2014 aastal oli saunamaja ehitus Nässu kinnistul, Nässuma külas, Pihla vallas, Saaremaal. Saunamaja saadi valmis 2015 aasta suveks. Tegevuseks on saunamaja üürimine nii era- kui äriklientidele, kellel on võimalus lõõgastuda ürgse looduse keskel, vana kaluriküla servas, Saaremaal.

Ettevõtte on 2 juhatuse liiget. Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 125	10 014	
Nõuded ja ettemaksed	41	4 785	2
Kokku käibevara	4 166	14 799	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	166 878	130 580	4
Materiaalne põhivara	11 194	2 083	5
Kokku põhivara	178 072	132 663	
Kokku varad	182 238	147 462	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	106 166	69 706	6
Võlad ja ettemaksed	500	22 574	7
Kokku lühiajalised kohustused	106 666	92 280	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	72 505	51 525	8
Kokku pikaajalised kohustused	72 505	51 525	
Kokku kohustused	179 171	143 805	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	845	3 756	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-590	-2 911	
Kokku omakapital	3 067	3 657	
Kokku kohustused ja omakapital	182 238	147 462	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 500	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 959	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 864	-2 494	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 267	-417	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-590	-2 911	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-590	-2 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-590	-2 911	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-590	-2 911	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 267	417	5
Kokku korrigeerimised	1 267	417	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 744	-278	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 074	22 383	
Kokku rahavood äritegevusest	-16 653	19 611	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 378	-2 500	5
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-36 298	-69 141	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 676	-71 641	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 460	41 000	12
Saadud laenude tagasimaksed	-4 000	-18 500	12
Laekumised sihtfinantseerimisest	20 980	33 338	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	57 440	55 838	
Kokku rahavood	-5 889	3 808	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 014	6 206	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 889	3 808	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 125	10 014	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	3 756	6 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 911	-2 911
31.12.2014	2 556	256	845	3 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-590	-590
31.12.2015	2 556	256	255	3 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NanoSystem Trade 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva ettevõtteks. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvelesoetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringutele rakendatakse lähtuvalt nende kasulikust elueast järgmisi amortisatsiooni norme:

Ehitised 4-15%

Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele. Kulutused, mis taastavad või hoiavad objekti algset väärtust kajastatakse perioodikuludes.

Kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, kajastatakse juba ehitus või arendustegevuse ajal kinnisvarainvesteeringuna.

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber juhul, kui toimub muutus tema kasutamise eesmärgis. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta ümber klassifitseeritakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kulusse. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	4-5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	41	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	41	41	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 785	4 785	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 785	4 785	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	41	4 045
Ettemaksukonto jääk	0	740
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	4 785

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	61 439	61 439
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	61 439	61 439
Ostud ja parendused	69 141	69 141
31.12.2014		
Soetusmaksumus	130 580	130 580
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	130 580	130 580
Ostud ja parendused	36 298	36 298
31.12.2015		
Soetusmaksumus	166 878	166 878
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	166 878	166 878

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 500	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 958	0

Kinnisvarainvesteeringuna oli kuni 31.12.2014 kajastatud pooleliolev ehitis. Seisuga 31.12.2015 on ehitis valmis ning kasutusel väljarenditava puhkemajana.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	2 500	2 500		2 500
Muud ostud ja parendused	2 500	2 500		2 500
Amortisatsioonikulu	-417	-417		-417
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 500	2 500		2 500
Akumuleeritud kulum	-417	-417		-417
Jääkmaksumus	2 083	2 083		2 083
Ostud ja parendused			10 378	10 378
Amortisatsioonikulu	-625	-625	-642	-1 267
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 500	2 500	10 378	12 878
Akumuleeritud kulum	-1 042	-1 042	-642	-1 684
Jääkmaksumus	1 458	1 458	9 736	11 194

Lisa 6 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								
Saadud laenud	106 166	106 166			8%	EUR	31.12.2016	12
Lühiajalised laenud kokku	106 166	106 166						
Laenukohustused kokku	106 166	106 166						

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Saadud laenud	69 706	69 706			8%	EUR	31.12.2015	12
Lühiajalised laenud kokku	69 706	69 706						
Laenukohustused kokku	69 706	69 706						

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75	75
Muud võlad	425	425
Muud viitvõlad	425	425
Kokku võlad ja ettemaksed	500	500

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 574	22 574
Kokku võlad ja ettemaksed	22 574	22 574

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	18 187	33 338	51 525
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	18 187	33 338	51 525
Kokku sihtfinantseerimine	18 187	33 338	51 525
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA Toetus	51 525	20 980	72 505
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	51 525	20 980	72 505
Kokku sihtfinantseerimine	51 525	20 980	72 505

Sihtfinantseerimisena on kajastatud PRIA-lt saadud toetus Maapiirkonna majandustegevuse mitmekesistamiseks.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 500	0
Kokku müügitulu	4 500	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemaja rent	4 500	0
Kokku müügitulu	4 500	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2015.aastal ettevõttel töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106 166	69 706

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 460	4 000
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 000	18 500

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja ei ole teinud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.10.2016

OÜ NanoSystem Trade (registrikood: 11612338) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAIDOR LAIMETS	Juhatuse liige	07.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-590
Kokku	255
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	255
Kokku	255

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-590
Kokku	255
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	255
Kokku	255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	4500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martina Mamontov	47911010283	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@saunahouse.ee