

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing WAIDE

registrikood: 10437146

küla: Käo küla

vald: Rõngu vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61006

telefon: +372 7303606

faks: +372 7303605

e-posti aadress: kontor@waide.ee

veebilehe aadress: www.waide.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016. a. TEGEVUSARUANNE

Aktsiaselts Waide motell on asutatud 1991. aastal, tegevust alustas 1992. aastal ja registreeritud Eesti Vabariigi Tartu Linnakohtu Registriosakonnas 30.04.1998.

2002. aastal reorganiseeriti aktsiaselts ümber osaühinguks Waide.

Osaühing Waide põhitegevuseks on majutus-, toidlustus- ja seminariteenuse pakkumine.

Waide motell on puhkeküla, milles on 4 majutushoonet, seminarimaja ja peamaja. Peamajas on motelli vastuvõtt, suur saal, kaminasaal ja kiirtoitlustus. Kasutada saab varjualustega grillplatsi suviste ürituste läbiviimiseks. Võimalik on tellida ekskursioone Tõravere observatooriumisse ja Hellenurme vesiveskisse, matku Vapramäe - Vellavere - Vitipalu looduse õpperadadel ja kanuumatku. Ligidal on suur külakiik.

Praegu on motellis 22 mugavustega kahekohalist ja 2 kolmekohalist numbrituba, 2 peretuba neljale inimesele, osadesse tubadesse on võimalik paigutada lisavoodeid. 6 tuba on kasutatavad invatubadena. Igas toas on dušš, tualett, telefon, televiisor, interneti püsiühenduse ja SAT-TV vaatamise võimalus.

1997. aastast tegutseb restoran, mis töötab pidevalt avatuna suveperioodil. Eraldi toidud on lastele, taimetoitlastele ja diabeetikutele, võimalik tellida lõuna- ja õhtusööke turismigruppidele. Peamaja suur saal sobib koosviibimiste ja pidulike sündmuste tähistamiseks kuni 100-le inimesele.

Seminarisaal mahutab kuni 50 inimest teatristiilis ja 40 inimest klassiruumi stiilis, lisaks on kaks rühmatöö ruumi. Saalis on grafoprojektor, ekraan, pabertahvel, TV, video, CD-mängija, internetiühendus, dataprojektor ja ettetellimisel sülearvuti.

Suvisel perioodil on meil Lõuna-Eesti suurim karavaniparkla, kus on kohti kuni 50 autole. See on järjest suuremat populaarsust võitev reisimise viis.

Karavaniklientidele on esmatasandil välja ehitatud omaette teenindusmaja, kus saab kasutada tualetti, dušši, pesta nõusid ja riideid.

2016. aasta käive oli 151 088 eurot, (2015. a. 217 295 eurot), mis on eelmise aastaga võrreldes langenud 30%

2016. aastal sulgesime kiirtoitlustuse osa.

Tehakse palju koostööd teiste sama piirkonna ettevõtetega. Selleks on välja töötatud mitmeid pakette. Teenuste mahu suhtes loodame, et see tõuseb vähemalt 5 %

2016.a. renoveeriti motelliosa.

2017. aastal ei ole kavas teha suuremahulisi investeeringuid.

OÜ Waide keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2016. aastal olid ettevõtte tööjõukulud koos maksudega 37831 eurot. Aastalõpu seisuga töötas firmas 6 inimest.

Juhatus koosneb 3 liikmest.

Juhatuse liikmetele mingeid muid tasusid arvestatud ja makstud ei ole.

Garantiisid ja muid potentsiaalseid kohustusi väljastatud ei ole.

Osakpitali osakute suuruse vähendamine toimub 2017. aastal.

OÜ Waide on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Käo küla, 12.03.2017

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 315	777	
Nõuded ja ettemaksed	5 111	4 240	
Nõuded ostjate vastu	3 681	2 913	
Muud nõuded	171	182	
Ettemaksed	1 259	1 145	
Kokku varud	5 407	1 301	
Tooraine ja materjal	5 407	1 301	
Kokku käibevarad	17 833	6 318	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	270 781	298 178	3
Kokku põhivarad	270 781	298 178	
Kokku varad	288 614	304 496	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 341	8 983	
Võlad ja ettemaksed	6 877	4 641	
Võlad tarnijatele	5 821	3 397	
Maksuvõlad	1 056	1 174	2
Muud võlad	0	70	
Kokku lühiajalised kohustised	17 218	13 624	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 698	0	
Kokku pikaajalised kohustised	13 698	0	
Kokku kohustised	30 916	13 624	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	601 650	601 650	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-310 778	-316 698	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 174	5 920	
Kokku omakapital	257 698	290 872	
Kokku kohustised ja omakapital	288 614	304 496	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	151 088	217 295	6
Muud äritulud	458	452	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 970	-58 612	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 650	-63 306	
Tööjõukulud	-37 842	-40 849	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-48 917	-48 357	3
Muud ärikulud	-26	0	
Ärikasum (kahjum)	-32 859	6 623	
Intressikulud	-315	-703	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 174	5 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 174	5 920	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Waide raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest

OÜ Waide kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelmise aastaga võrreldes erinevaid arvestusmeetodeid ei ole kasutatud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude jäägid on kajastatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil ja hinnatud soetusmaksumuses. Enne bilansipäeva ja aasta kestel ei ole tehtud mahakandmisi ja varude allahindlusi. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus ületab 320 eurot. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse väheväärtusliku varana ja kantakse soetusmomendil kuludesse ning arvestust peetakse bilansiväliselt. Erandiks on põhivara, mille algne soetusmaksumus on olnud üle 320 euro, kuid peale sihtfinantseeringu korras laekunud summade netomaksumus jäänud alla 320 euro, on säilitatud põhivarana.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise põhimõttele. Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Hoonete ja rajatiste ehitamiseks võetud pikaajalise laenukasutuse kulusid ei kapitaliseerita.

Vara hakatakse amortiseerima hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

1. ehitistel 2-8 %,
2. rajatistel 2-4 % aastas
3. masinatel ja seadmetel 10-25 %
4. muul inventaril 10-33 %

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ja määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimakse jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Väljateenitud puhkusekohustus on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt Äriseadustikule tuleks moodustada kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Kuna mitmel aastatel on olnud kahjum, siis on reservkapital ära kasutatud kahjumi katmiseks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt mõõdetav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilisele tegevusele. Waide OÜ seotud osapoolteks on juhatus ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	75	78
Üksikisiku tulumaks	271	270
Sotsiaalmaks	623	745
Kohustuslik kogumispension	37	34
Töötuskindlustusmaksed	50	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 056	1 174

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	726	668 796	24 844	27 929	52 773	41 824	764 119
Akumuleeritud kulum	0	-361 154	-22 779	-22 191	-44 970	-37 990	-444 114
Jääkmaksumus	726	307 642	2 065	5 738	7 803	3 834	320 005
Ostud ja parendused	0	26 530	0	0	0	0	26 530
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		26 530					26 530
Amortisatsioonikulu	0	-44 400	-1 464	-1 221	-2 685	-1 272	-48 357
31.12.2015							
Soetusmaksumus	726	695 326	24 844	27 929	52 773	41 824	790 649
Akumuleeritud kulum	0	-405 554	-24 243	-23 412	-47 655	-39 262	-492 471
Jääkmaksumus	726	289 772	601	4 517	5 118	2 562	298 178
Ostud ja parendused		15 894		0	0	5 626	21 520
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		15 894					15 894
Muud ostud ja parendused				0	0	5 626	5 626
Amortisatsioonikulu		-47 052	-601	-15	-616	-1 249	-48 917
31.12.2016							
Soetusmaksumus	726	711 220	24 844	27 929	52 773	47 450	812 169
Akumuleeritud kulum	0	-452 606	-24 844	-23 427	-48 271	-40 511	-541 388
Jääkmaksumus	726	258 614	0	4 502	4 502	6 939	270 781

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB	9 700	9 700			4,859	EUR	29.07.2017
Muud laenud	641	641					
Lühiajalised laenud kokku	10 341	10 341					
Muud laenukohustised							
muud laenud	13 698		13 698		0	EUR	31.12.2018
Muud laenukohustised kokku	13 698		13 698				
Laenukohustised kokku	24 039	10 341	13 698				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB	6 442	6 442			4,859	EUR	29.07.2016
Muud laenud	2 541	2 541			0	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	8 983	8 983					
Laenukohustised kokku	8 983	8 983					

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	601 650	601 650
Osade arv (tk)	9	9
Osakapital koosneb 9 osast suurusega Osade suurus 4095 14490 14490 28665 50778 70308 104328 116550 197946 601650 Dividende makstud ja arvestatud ei ole. Ettevõtte ei ole jaotatavat kasumit seisuga 31.12.2016 ja 31.12.2015		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	151 088	217 295
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	151 088	217 295
Kokku müügitulu	151 088	217 295
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	65 366	123 519
Toitlustus	74 316	86 594
Muud teenused	11 406	7 182
Kokku müügitulu	151 088	217 295

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	29 546	32 381
Sotsiaalmaksud	8 296	8 468
Kokku tööjõukulud	37 842	40 849
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 698

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanik	10 698	0	EUR	31.12.2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

osaühing WAIDE (registrikood: 10437146) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KOLLIST	Juhatuse liige	24.04.2017
TIIT KOLLIST	Juhatuse liige	25.04.2017
VIIVE KOLLIST	Juhatuse liige	27.04.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-310 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 174
Kokku	-343 952
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-343 952
Kokku	-343 952

Osakapitali osakute suurus läheb vähendamisele.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-310 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 174
Kokku	-343 952
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-343 952
Kokku	-343 952

Osakapitali osakute suurus läheb vähendamisele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	74104	49.05%	Jah
Motellid jms majutus	55102	65366	43.26%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5594	3.70%	Ei
Laagriplatsid, vagunelamute ja haagissuvilate parkimisplatsid	55301	4405	2.92%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	1619	1.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kari Vanhanen	01.05.1959	Soome	28665 EUR (Lihtomand)
Heino Kärdi	34103195213		50778 EUR (Lihtomand)
Kaija Toivakka	47301062732		70308 EUR (Lihtomand)
Katrin Kollist	47502214910		4095 EUR (Lihtomand)
Liis Veltmann	45006070293		14490 EUR (Lihtomand)
Peeter Veltmann	35404300379		14490 EUR (Lihtomand)
Priit Kollist	37409042727		104328 EUR (Lihtomand)
Tiit Kollist	34812032728		197946 EUR (Lihtomand)
Viive Kollist	45103122710		116550 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7303606
Faks	+372 7303605
E-posti aadress	kontor@waide.ee
Veebilehe aadress	www.waide.ee