

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ISTELO OÜ

registrikood: 11263228

tänava/talu nimi, Mõisniku 49

maja ja korteri number:

alevik: Ülenurme alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61714

telefon: +372 5016740

e-posti aadress: istello007@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Muud nõuded	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Istello on asustatud 20.07.2006.aasta.

Põhitegevuseks 2016.aastal oli projektide juhtimine ja ehitusmaterjali vahendustegevus.

Põhitegevuseks samuti plastiku ümber töötlemis liinide ehitus nõustamine ja projekti juhtimine.

Liinide arendus ja välja töötamine ning projektide koostamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 323	327
Nõuded ja ettemaksed	103 805	92 779
Kokku käibevarad	105 128	93 106
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	210 436	249 858
Kokku põhivarad	210 436	249 858
Kokku varad	315 564	342 964
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	126 461	177 734
Võlad ja ettemaksed	16 895	32 937
Kokku lühiajalised kohustised	143 356	210 671
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	21 679	28 610
Kokku pikaajalised kohustised	21 679	28 610
Kokku kohustised	165 035	239 281
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 871	78 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 846	21 961
Kokku omakapital	150 529	103 683
Kokku kohustised ja omakapital	315 564	342 964

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	181 878	158 197
Muud äritulud	0	440
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 058	-61 227
Mitmesugused tegevuskulud	-18 862	-23 416
Tööjõukulud	-3 808	-6 353
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 504	-35 151
Muud ärikulud	-13 478	-4 125
Ärikasum (kahjum)	52 168	28 365
Intressikulud	-5 322	-6 404
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 846	21 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 846	21 961

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Istello 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 nimetatud finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulumuse ning rahavoo kohta või annab käeolevas seaduses nõutud informatsiooni.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentid kajastavad bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	-
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muud mat. põhivarad	5 aastat

Rendid

Kapitalirent.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustised

Võlad tarnijatele.

Tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused toodete ja teenuste ostmisel.

Maksuvõlad.

Maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis on bilansipäevaks tasumata.

Tulud

Tulud teenuste ja ostetud kaupade müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Majanduslikel eesmärkidel ostetud teenuste ja materjalide kulu.

Seotud osapooled

OÜ Istello aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liige ja tema lähikondlased ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	17 025	5 799
ostjate laekumata arved	17 025	5 799
Kokku nõuded ostjate vastu	17 025	5 799

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 363	21 958
Üksikisiku tulumaks	88	92
Sotsiaalmaks	257	257
Kohustuslik kogumispension	8	
Töötuskindlustusmaksed	9	19
Intress	4 105	4 429
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 830	26 755

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	81 063	81 063
Anotan Invest OÜ	35 291	35 291
Väätsa Plast OÜ	45 772	45 772
Intressinõuded	5 717	5 717
Anotan Invest OÜ	5 717	5 717
Kokku muud nõuded	86 780	86 780
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	81 063	81 063
Anotan Invest OÜ	35 291	35 291
Väätsa Plast OÜ	45 772	45 772
Intressinõuded	5 716	5 716
Anotan Invest OÜ	5 716	5 716
Kokku muud nõuded	86 779	86 779

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus			155 361	155 361	1 167	156 528
Akumuleeritud kulum			-71 261	-71 261	-257	-71 518
Jääkmaksumus			84 100	84 100	910	85 010
Ostud ja parendused	8 410	191 590				200 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	8 410	191 590				200 000
Amortisatsioonikulu		-7 983	-22 681	-22 681	-321	-30 985
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-4 167	-4 167		-4 167
31.12.2015						
Soetusmaksumus	8 410	191 590	103 220	103 220	1 167	304 387
Akumuleeritud kulum		-7 983	-45 968	-45 968	-578	-54 529
Jääkmaksumus	8 410	183 607	57 252	57 252	589	249 858
Amortisatsioonikulu		-9 580	-20 039	-20 039	-384	-30 003
Müügid			-21 300	-21 300		-21 300
Muud muutused			11 881	11 881		11 881
31.12.2016						
Soetusmaksumus	8 410	191 590	47 833	47 833	1 167	249 000
Akumuleeritud kulum	0	-17 563	-20 039	-20 039	-962	-38 564
Jääkmaksumus	8 410	174 027	27 794	27 794	205	210 436

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
LL01145623L (MB)	4 095	1 529	2 566	4,407	
LL20140717/00 (M6)	16 086	2 797	13 289	4,283	
LL20140850/00 (KO)	8 431	2 607	5 824	3,883	
Kapitalirendikohustised kokku	28 612	6 933	21 679		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
LL201115927 (DD)	2 103	2 103		3,5	09.2016
LL01145623L (MB)	5 557	1 462	4 095	4,407	31.07.2019
LL20140482/00 (laadur)	3 402	3 402		5,807	31.07.2016
LL201207362 (DN)	3 613	3 613		3,2	05.2016
LL201200326 (H CR-V)	3 421	3 421		3,5	01.2016
LL20140717/00 (M6)	15 965	2 676	13 289	4,283	31.10.2019
LL20140850/00 (KO)	13 730	2 504	11 226	3,883	31.11.2019
Kapitalirendikohustised kokku	47 791	19 181	28 610		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	28 612	47 791
Kokku	28 612	47 791

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB investeerimislaen	117 529	117 529		
omaniku laen	1 999	1 999		
Lühiajalised laenud kokku	119 528	119 528		
Kapitalirendikohustised kokku	28 612	6 933	21 679	
Laenukohustised kokku	148 140	126 461	21 679	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB investeerimislaen	130 018	130 018		
omaniku laen	28 535	28 535		
Lühiajalised laenud kokku	158 553	158 553		
Kapitalirendikohustised kokku	47 791	19 181	28 610	
Laenukohustised kokku	206 344	177 734	28 610	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
tarnijatele tasumata arved	2 065	5 613
Kokku võlad tarnijatele	2 065	5 613

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	181 878	158 197
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	181 878	158 197
Kokku müügitulu	181 878	158 197
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ruumide rent	14 816	16 623
masinate müük	21 300	18 750
projektijuhtimine	92 160	57 123
ostetud kauba vahendus (plastik, teras)	53 602	54 567
mootorsõidukite hooldus ja remont	0	11 134
Kokku müügitulu	181 878	158 197

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	2 637
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	68 384	58 590
Energia	2 608	0
Elektrienergia	2 608	0
Üür ja rent	66	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	71 058	61 227

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 858	11 335
Energia	2 181	435
Kütus	2 181	435
Mitmesugused bürookulud	1 957	2 251
Lähetuskulud	131	0
Koolituskulud	2 650	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	276	331
juriidilised kulud	17	1 867
kindlustuskulud	3 529	4 768
Remont ja hooldus	1 397	1 562
Muud	4 866	867
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 862	23 416

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 857	4 758
Sotsiaalmaksud	951	1 595
Kokku tööjõukulud	3 808	6 353
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 999	28 535

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 857	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

ISTELLO OÜ (registrikood: 11263228) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VALDMAA	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 846
Kokku	147 717

Kasumi jaotus toimub 2017 aastal omaniku soovil või 2018 aastal.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	92160	50.67%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	53602	29.47%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	21300	11.71%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14816	8.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Valdmaa	37705254936	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016740
E-posti aadress	istello007@gmail.com