

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Viis Veeringut

registrikood: 10251996

tänava/talu nimi, Ülikooli 12
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51003

telefon: +372 7305959

faks: +372 7305910

e-posti aadress: diana@montecarlo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Viis Veeringut tegeleb kinnisvara arendamise ja haldamisega.

OÜ Viis Veeringut 2016 a. kahjum oli 464- eurot.

Ettevõtte juhatusele 2016.a. töötasu ei makstud.

Suhtarv	31.12.2016	31.12.2015
Käibekapital (tuh. eur)	433,2	422,46
Maksevõime kordaja (*)	1,8	1,8
Likviidsuskordaja (*)	1,8	1,8
Võlakordaja (*)	0,5	0,5
Käibe puhasrentaablus (%)	0	0
Omakapitali rentaablus ROE (%)	0	0

Puhaskäibekapital=käibevara- lühiajalised kohustused

Maksevõime kordaja=(käibevara-varud)/ lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja= (käibevara-varud)/ lühiajalised kohustused

Võlakordaja=kohustused/ koguvara

Käibe puhasrentaablus= puhaskasum/ müük

Omakapitali rentaablus (ROE)= kasum/ keskmine omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 637	4 831	2
Finantsinvesteeringud	931	874	3
Nõuded ja ettemaksed	942 024	946 446	4,5
Kokku käibevarad	948 592	952 151	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	113 637	117 590	6
Kokku põhivarad	113 637	117 590	
Kokku varad	1 062 229	1 069 741	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	371 000	405 800	7
Võlad ja ettemaksed	144 441	123 889	8
Kokku lühiajalised kohustised	515 441	529 689	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 200	0	
Kokku pikaajalised kohustised	7 200	0	
Kokku kohustised	522 641	529 689	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 500	5 500	9
Ülekurss	351 501	351 501	
Kohustuslik reservkapital	3 073	3 073	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 978	323 528	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-464	-143 550	
Kokku omakapital	539 588	540 052	
Kokku kohustised ja omakapital	1 062 229	1 069 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	46 398	20 621	10
Mitmesugused tegevuskulud	-33 587	-33 519	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 396	-30 396	6
Ärikasum (kahjum)	-17 585	-43 294	
Intressitulud	40 339	41 340	
Intressikulud	-23 357	-23 936	
Muud finantstulud ja -kulud	139	-117 660	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-464	-143 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-464	-143 550	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Viis Veeringut 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Viis Veeringut arvestus- ja esitusvaluutaks on EUR. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena on kajastatud kauplemiseesmärgil soetatud väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on olnud aluseks aktsiate turuväärtus. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“. Aktsiaid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, on kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

tõõseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

· Ehitised ja rajatised 20-30 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt

intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
pank	5 637	4 831
Kokku raha	5 637	4 831

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	688	688
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	186	186
31.12.2015	874	874
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	57	57
31.12.2016	931	931

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 182	38 182	
Ostjatelt laekumata arved	38 182	38 182	
Muud nõuded	901 800	901 800	
Laenunõuded	652 000	652 000	
Intressinõuded	249 800	249 800	
Ettemaksed	2 042	2 042	
Tulevaste perioodide kulud	2 042	2 042	
Kokku nõuded ja ettemaksed	942 024	942 024	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 645	22 645	
Ostjatelt laekumata arved	22 645	22 645	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	357	357	5
Muud nõuded	903 461	903 461	
Laenunõuded	689 000	689 000	
Intressinõuded	214 461	214 461	
Ettemaksed	19 983	19 983	
Tulevaste perioodide kulud	19 983	19 983	
Kokku nõuded ja ettemaksed	946 446	946 446	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		546	
Ettemaksukonto jääk	0		357
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		546	357

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	69 478	1 238 689	151 966	1 460 133
Akumuleeritud kulum	0	-1 238 689	-73 458	-1 312 147
Jääkmaksumus	69 478	0	78 508	147 986
Amortisatsioonikulu			-30 396	-30 396
31.12.2015				
Soetusmaksumus	69 478	1 238 689	151 966	1 460 133
Akumuleeritud kulum	0	-1 238 689	-103 854	-1 342 543
Jääkmaksumus	69 478	0	48 112	117 590
Ostud ja parendused		26 443		26 443
Amortisatsioonikulu			-30 396	-30 396
31.12.2016				
Soetusmaksumus	69 478	1 265 132	151 966	1 486 576
Akumuleeritud kulum	0	-1 238 689	-134 250	-1 372 939
Jääkmaksumus	69 478	26 443	17 716	113 637

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud seotud osapooltelt	371 000	371 000			6%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	371 000	371 000				
Laenukohustised kokku	371 000	371 000				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud seotud osapooltelt	405 800	405 800			6%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	405 800	405 800				
Laenukohustised kokku	405 800	405 800				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	3 643	3 643		
Maksuvõlad	546	546		5
Muud võlad	147 452	140 252	7 200	
Intressivõlad	140 252	140 252		
Muud viitvõlad	7 200		7 200	
Kokku võlad ja ettemaksed	151 641	144 441	7 200	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	3 646	3 646		
Muud võlad	120 243	120 243		
Intressivõlad	120 243	120 243		
Kokku võlad ja ettemaksed	123 889	123 889		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	5 500	5 500
Osade arv (tk)	2	2
Vastavalt OÜ Viis Veeringut põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 5496 eurot ja maksimaalseks suuruseks 21 984 eurot. Ühingul on kaks osa 2016.a. aastal uusi osakuid ei emiteeritud. 2016a. dividende ei makstud.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 398	20 621
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 398	20 621
Kokku müügitulu	46 398	20 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hooldusteenus	46 398	20 621
Kokku müügitulu	46 398	20 621

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	901 800	511 492	903 461	526 043

2016	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laenud seotud osapooltega	37 000	25 000	37 000	6%	EUR

Ostud ja müügid

	31.12.2016	31.12.2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 880	2 880

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

OÜ Viis Veeringut (registrikood: 10251996) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN KOLK	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-464
Kokku	179 514

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-464
Kokku	179 514

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	46398	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Kolk	35612242721	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	43100 EEK (Lihtomand)
Urmas Past	35503262711	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	43100 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7305959
Faks	+372 7305910
E-posti aadress	diana@montecarlo.ee