

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Aidu Külalistemaja OÜ

registrikood: 10914056

tänava/talu nimi, Aidu

maja ja korteri number:

küla: Aidu küla

vald: Pajusi vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48202

telefon: +372 5220927

e-posti aadress: meelisvenno@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2011 aasta lõpul ühines Avalia OÜ ja Aidu Külalistemaja OÜ, uueks ühiseks ettevõtte nimeks jäi Aidu Külalistemaja OÜ. Jätkati mõlema ettevõtte majandustegevustega st pakutakse ehitusteenust ning tegeletakse majutusteenuse pakkumisega.

2016.aastal oli peamiseks tegevusalaks kodumajutusteenuse pakkumine.

Aidu Külalistemaja OÜ müügikäibeks 2016.aastal oli 2 971 eurot ning ettevõtte kahjumiks oli 19 423 eurot.

2017 aastal plaanitakse jätkata kodumajutusteenuse pakkumisega

Juhatuse liikmetele 2016.aastal töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 809	16 802	2
Nõuded ja ettemaksed	1	400	4
Varud	72 100	76 318	3
Kokku käibevarad	80 910	93 520	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 076	21 876	5
Bioloogilised varad	51 139	51 139	6
Kokku põhivarad	66 215	73 015	
Kokku varad	147 125	166 535	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	133	120	7
Kokku lühiajalised kohustised	133	120	
Kokku kohustised	133	120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Muud reservid	107	107	
Muu omakapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 800	166 968	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 423	-6 168	
Kokku omakapital	146 992	166 415	
Kokku kohustised ja omakapital	147 125	166 535	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 971	1 501	9
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	3 453	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 506	-2 679	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 544	-283	
Tööjõukulud	-1 544	-1 360	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 800	-6 800	5
Ärikasum (kahjum)	-19 423	-6 168	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 423	-6 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 423	-6 168	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimikonna juhenditest ja heast raamatupidamise tavast.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudesumma hinnatakse ebatõenäoliseks kui ostjale on saadetud vähemalt kaks meeldetuletuskirja, millele ei vastava või kui ostja vastu on esitatud hagiavaldus või kui ostjale on välja kuulutatud pankrot või likvideerimine. Kui ettevõtte ei ole võimalik oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita, tunnistatakse nõue lootusetuks.

Varud

Varud võetakse arvele tootmisomahinnas või ostuhinnas, millele on lisatud transpordikulud. Ettevõtte enda poolt toodetud varude tootmisomahind koosneb kõikidest kulutustest, mis olid tarvilikud antud toote tootmiseks (näiteks silo tootmiskuludesse loetakse heinaseemne maksumust, põllutöömasinate amortisatsiooni, tootmistööliste palka, muude abivahendite maksumust). Soetatud varude arvestust peetakse FIFO meetodil. Saldode kontrollimine toimub kvartaalselt inventuuri teel, mille tulemusena kantakse kuludesse tarbitud tooraine ja materjal.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on ettevõttes arvele võetud soetusmaksumuses. Aasta lõpul viiakse läbi bioloogiliste varade ümberhindlus.

Bioloogilised varad hinnatakse ümber õiglasesse väärtusesse.

Selleks, et tagada ettevõtte varade võimalikult õige ja õiglane kajastamine, hinnatakse mets õiglasesse väärtusesse lähtuvalt metsa tegelikust juurdekasvust, võttes aluseks metsamajandamiskava.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara soetusmaksumuseks loetakse vara ostuhinda, millele on lisatud selle transpordikulud ning seadistamiskulud. Põhivaraks loetakse vara, mille väärtus on suurem kui 320 eurot. Amortiseeritava põhivara kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2016.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel 31.12.2016.a seisuga on tehtud ümberhindlused sama päeva Euroopa Keskpanka kursi alusel. Ümber hinnati valuutakontode jäägid, valuutas fikseeritud ostjate võlad ja tarnijatele tasumata arved.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	8 809	16 802

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	35 479	39 697
Müügiks ostetud kaubad	36 621	36 621
Kokku varud	72 100	76 318

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			0	
Sotsiaalmaks		129		116
Ettemaksukonto jääk	1			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	129		116

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 703	91 514	98 217
Akumuleeritud kulum	0	-68 041	-68 041
Jääkmaksumus	6 703	23 473	30 176
Amortisatsioonikulu		-6 800	-6 800
Müügid		-1 500	-1 500
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 703	26 764	33 467
Akumuleeritud kulum	0	-11 591	-11 591
Jääkmaksumus	6 703	15 173	21 876
Amortisatsioonikulu		-6 800	-6 800
31.12.2016			
Soetusmaksumus	6 703	26 764	33 467
Akumuleeritud kulum	0	-18 391	-18 391
Jääkmaksumus	6 703	8 373	15 076

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	4 750
Kokku	0	4 750

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivarad		Kokku
	Mets	
31.12.2014	47 686	47 686
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	3 453	3 453
31.12.2015	51 139	51 139
31.12.2016	51 139	51 139

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4	4
Maksuvõlad	129	129
Kokku võlad ja ettemaksed	133	133
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4	4
Maksuvõlad	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	120	120

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 971	1 501
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 971	1 501
Kokku müügitulu	2 971	1 501
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu majutus	2 913	1 501
Üür, rent	58	0
Kokku müügitulu	2 971	1 501

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Sotsiaalmaksud	1 544	1 360
Kokku tööjõukulud	1 544	1 360

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2016.aastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Aidu Külalistemaja OÜ (registrikood: 10914056) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VENNO	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 423
Kokku	141 377
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 377
Kokku	141 377

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 423
Kokku	141 377
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 377
Kokku	141 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu majutus	55901	2913	98.05%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Venno	37203272780	Aidu küla, Pajusi vald, Jõgeva maakond, Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5220927
E-posti aadress	meelisvenno@gmail.com