

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Kaevutee

registrikood: 11447951

tänava/talu nimi, Mõisa tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90401

telefon: +372 5042570

e-posti aadress: alar.kullison@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Häädemeestes asuvale Kaevutee kinnistule ehitatud mineraalvee tootmishoone on kasutuses kinnisvarainvesteeringuna ja antud pikaajalisele rendile. Väljarentimisest saadi tulu 9560 eurot.

Tegutsesime kahjumlikult, ettevõtte sai 2016. aasta majandustegevusest kahjumit 14 626 eurot.

Osaühingul puudusid palgalised töötajad.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele 2016. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51	25	2
Nõuded ja ettemaksed	10 591	10 888	3
Varud	46	0	
Kokku käibevarad	10 688	10 913	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	562 925	562 925	5
Materiaalsed põhivarad	32 095	32 333	6
Kokku põhivarad	595 020	595 258	
Kokku varad	605 708	606 171	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	316 500	316 500	7
Võlad ja ettemaksed	80 866	66 700	8
Kokku lühiajalised kohustised	397 366	383 200	
Kokku kohustised	397 366	383 200	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Ülekurss	2 310	2 310	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 158	230 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 626	-15 137	
Kokku omakapital	208 342	222 971	
Kokku kohustised ja omakapital	605 708	606 171	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	9 560	9 655	
Muud äritulud	0	2	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 190	-8 879	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-238	-238	6
Muud ärikulud	-474	-793	
Ärikasum (kahjum)	-342	-253	
Intressikulud	-14 284	-14 884	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 626	-15 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 626	-15 137	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevutee 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Hoiustelt kogunenud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Vastavalt sellele on nõuded bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnistu koos sellel paikneva tootmishoonega aadressil Asuja tee 9/Mineraalvee, Arumetsa küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist. Õiglase väärtuse määramise aluseks on juhatuse otsus kinnisvarainvesteeringuna kajastatava maatüki turuväärtuse kohta.

Ümberhindlusest tulenevad kasumid kahjumid kajastatakse kasumiaruande kirjel muude ärituludena või muude ärikuludena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega soetud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	50

Rajatistena kajastatakse aruandes mineraalvee puurkaevu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	9	9
Arvelduskontod	42	16
Kokku raha	51	25

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 461	10 461	
Ostjatelt laekumata arved	10 461	10 461	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	4
Ettemaksed	127	127	
Tulevaste perioodide kulud	127	127	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 591	10 591	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 699	10 699	
Ostjatelt laekumata arved	10 699	10 699	
Muud nõuded	13	13	
Intressinõuded	13	13	
Ettemaksed	176	176	
Tulevaste perioodide kulud	130	130	
Muud makstud ettemaksed	46	46	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 888	10 888	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3		17
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		28	83
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	28	100

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	562 925
31.12.2015	562 925
31.12.2016	562 925

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 560	9 655
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	9 182	8 819

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-377	-377
Jääkmaksumus	21 035	11 536	32 571
Amortisatsioonikulu		-238	-238
31.12.2015			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-615	-615
Jääkmaksumus	21 035	11 298	32 333
Amortisatsioonikulu		-238	-238
31.12.2016			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-853	-853
Jääkmaksumus	21 035	11 060	32 095

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen äriühingult	200 000	200 000			5	EUR	14.09.2017
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2017
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2017
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2017
Lühiajaline laen eraisikult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2017
Lühiajalised laenud kokku	316 500	316 500					
Laenukohustised kokku	316 500	316 500					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen äriühingult	200 000	200 000			5	EUR	14.09.2016
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2016
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2016
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2016
Lühiajaline laen eraisikult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2016
Lühiajalised laenud kokku	316 500	316 500					
Laenukohustised kokku	316 500	316 500					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 533	4 533	
Maksuvõlad	28	28	4
Muud võlad	76 305	76 305	
Intressivõlad	76 305	76 305	11
Kokku võlad ja ettemaksed	80 866	80 866	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 581	4 581	
Maksuvõlad	100	100	
Muud võlad	62 019	62 019	
Intressivõlad	62 019	62 019	
Kokku võlad ja ettemaksed	66 700	66 700	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Kaevutee OÜ ei olnud aruandeperioodil palgalisi töötajaid.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-14 284	-14 884	11
Kokku intressikulud	-14 284	-14 884	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sanco Ehitus AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		354 119		339 835
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 461		10 712	250
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 000		4 000

Ostud ja müügid

	2015
	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 655

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ Kaevutee (registrikood: 11447951) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULLISON	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	215 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 626
Kokku	200 532
Katmine	
Kokku	200 532

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9560	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANCO EHITUS AS	10753976	Uuemõisa alevik, Ridala vald, Lääne maakond, Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042570
E-posti aadress	alar.kullison@gmail.com