

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING OTEPÄÄ KOMMERTS

registrikood: 10322532

tänava/talu nimi, Tartu tn 1A

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67404

telefon: +372 7655020, +372 5144509

e-posti address: hepp@hot.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 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Osakapital	9
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Otepää Kommerts peamine tegevusala on enda kinnisvara rendile andmine erinevatele ettevõtetele. Põhilised kliendid on OÜ Aripalte, OÜ Aarain Furniture ja OÜ Hawaii Express.

Olulisemad sündmused

Jätkati ning lõpetati teise korruse väljaehitamine. Sisustati toad ja muud ruumid ning võeti teine korrus kasutusele.

Tulud, kulud, kasum

Aruandeaastal oli OÜ Otepää Kommerts müügitulu 21 544 eurot ning koosnes renditeenuse ja majutusteenuse osutamisest. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kahjumiga.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Ka järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata väljakujunenud renditeenuse osutamist kehtivate rendilepingute alusel ning teha reklaami majutusteenuse paremaks osutamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39	812	2
Nõuded ja ettemaksed	2 945	4 344	3
Kokku käibevarad	2 984	5 156	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	142 751	79 762	6
Kokku põhivarad	142 751	79 762	
Kokku varad	145 735	84 918	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 073	17	
Võlad ja ettemaksed	3 799	6 114	7
Kokku lühiajalised kohustised	18 872	6 131	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 700	0	
Kokku pikaajalised kohustised	50 700	0	
Kokku kohustised	69 572	6 131	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 180	8 180	10
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 521	62 530	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 624	6 991	
Kokku omakapital	76 163	78 787	
Kokku kohustised ja omakapital	145 735	84 918	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	21 544	8 862	11
Muud äritulud	321	2 373	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 152	-1 387	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 176	-707	14
Tööjõukulud	-1 255	-1 255	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 269	-595	
Muud ärikulud	-5	-300	
Ärikasum (kahjum)	-992	6 991	
Intressikulud	-1 632	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 624	6 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 624	6 991	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Otepää Kommerts aruande koostamisel on aluseks aruandeperiood 01.01.2016 kuni 31.12.2016.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande aluseks on võetud Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitletud kasumiaruande skeemi nr.1. Nõuded ja kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta on bilansis kajastatud pikaajalisena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Rahavoogude aruanne on kajastatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta kuid mille soetamismaksumus jääb alla 320euro, kantakse täielikult kulusse. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudet ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekuteist. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikut tööeast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

- 1.Ehitised ja rajatised - 10% aastas
- 2.Masinad ja seadmed - 15-35% aastas
- 3.Muu inventar - 15-25% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmakumuse meetodil.

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kulud

Kulude kajastamisel on rakedatud tekkepõhisuse printsiipi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja ning tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto jääk	39	812
Kokku raha	39	812

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 889	2 889	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	2 889	2 889	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56	56	0	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 945	2 945	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 338	4 338	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	4 338	4 338	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	0	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 344	4 344	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	2 889	4 338
Kokku nõuded ostjate vastu	2 889	4 338

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	51	0	0	101
Kohustuslik kogumispension	0	4	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	5	0	5
Ettemaksukonto jääk	5		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	9	6	106

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 582	86 091	2 974	90 647
Akumuleeritud kulum	0	-7 316	-2 974	-10 290
Jääkmaksumus	1 582	78 775	0	80 357
Amortisatsioonikulu	0	-595	0	-595
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 582	86 091	2 974	90 647
Akumuleeritud kulum	0	-7 911	-2 974	-10 885
Jääkmaksumus	1 582	78 180	0	79 762
Ostud ja parendused	0	45 545	23 713	69 258
Amortisatsioonikulu	0	-3 705	-2 564	-6 269
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 582	131 636	23 713	156 931
Akumuleeritud kulum	0	-11 616	-2 564	-14 180
Jääkmaksumus	1 582	120 020	21 149	142 751

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 690	3 690	0	0	8
Võlad töövõtjatele	100	100	0	0	9
Maksuvõlad	9	9	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksud	3 799	3 799	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 008	6 008	0	0	8
Maksuvõlad	106	106	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksud	6 114	6 114	0	0	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	3 690	6 008

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	100	0
Kokku võlad töövõtjatele	100	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	8 180	8 180
Osade arv (tk)	2	2
Osahingul on 2 osa, mõlemad osad on nimiväärtusega 4 090 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 544	8 862
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 544	8 862
Kokku müügitulu	21 544	8 862
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditeenus	8 644	8 862
Majutusteenus	12 900	0
Kokku müügitulu	21 544	8 862

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	321	2 373
Kokku muud äritulud	321	2 373

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	6 778	0
Energia	1 424	796
Elektrienergia	1 424	796
Veevarustusteenused	1 950	0
Muud	0	591
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 152	1 387

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 090	17
Riiklikud ja kohalikud maksud	114	56
Muud	3 972	634
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 176	707

Muude kulude real on kindlustuskulud, ostetud väikevahendid ja tellitud teenustööde kulu, vahenduskulu.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 245	1 245
Sotsiaalmaksud	10	10
Kokku tööjõukulud	1 255	1 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 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	0	12 096	0	5 385

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Omanikud	0	0	9 880	0	0	EUR

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Omanik	0	0	10	3	0	EUR

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000	200	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OSAÜHING OTEPÄÄ KOMMERTS (registrikood: 10322532) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEPP NIGOL	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 624
Kokku	66 897

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	12900	59.88%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8644	40.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AIVAR NIGOL	36505295713	Otepää linn, Otepää vald, Valga maakond, Eesti	4090 EUR (Lihtomand)
Kalle Hendrikson	35712162710		4090 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7655020
Mobiiltelefon	+372 5144509
E-posti aadress	hepp@hotmail.ee