

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ NanoSystem Trade

registrikood: 11612338

tänava/talu nimi, Tondi tn 51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11316

e-posti aadress: info@saunahouse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ NanoSystem Trade põhitegevus 2013 ja 2014 aastal oli saunamaja ehitus Nässu kinnistul, Nässuma külas, Pihla vallas, Saaremaal. Saunamaja saadi valmis 2015 aasta suveks. Tegevuseks on saunamaja üürimine nii era- kui äriklientidele, kellel on võimalus lõõgastuda ürgse looduse keskel, vana kaluriküla servas, Saaremaal.

Ettevõtte on 2 juhatuse liiget. Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 222	4 125	
Nõuded ja ettemaksed	8	41	2
Kokku käibevarad	12 230	4 166	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	166 878	166 878	4
Materiaalsed põhivarad	12 213	11 194	5
Kokku põhivarad	179 091	178 072	
Kokku varad	191 321	182 238	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	114 222	106 166	6
Võlad ja ettemaksed	1 050	500	7
Kokku lühiajalised kohustised	115 272	106 666	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	72 505	72 505	8
Kokku pikaajalised kohustised	72 505	72 505	
Kokku kohustised	187 777	179 171	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255	845	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	477	-590	
Kokku omakapital	3 544	3 067	
Kokku kohustised ja omakapital	191 321	182 238	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	8 925	4 500	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 536	-1 959	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 233	-1 864	
Tööjõukulud	-3 868	0	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 806	-1 267	5
Muud ärikulud	-5	0	
Ärikasum (kahjum)	477	-590	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	477	-590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	477	-590	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NanoSystem Trade 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva ettevõtteks. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvelesoetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringutele rakendatakse lähtuvalt nende kasulikust elueast järgmisi amortisatsiooni norme:

Ehitised 4-15%

Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele. Kulutused, mis taastavad või hoiavad objekti algset väärtust kajastatakse perioodikuludes.

Kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, kajastatakse juba ehitus või arendustegevuse ajal kinnisvarainvesteeringuna.

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber juhul, kui toimub muutus tema kasutamise eesmärgis. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta ümber klassifitseeritakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kulusse. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	8	8	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	41	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	41	41	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	192	41	0
Üksikisiku tulumaks		99		0
Sotsiaalmaks		27		0
Töötuskindlustusmaksed		21		0
Ettemaksukonto jääk	8		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	339	41	0

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	130 580	130 580
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	130 580	130 580
Ostud ja parendused	36 298	36 298
31.12.2015		
Soetusmaksumus	166 878	166 878
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	166 878	166 878
Ostud ja parendused	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	166 878	166 878
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	166 878	166 878

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 925	4 500
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 536	1 958

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 500	2 500	0	2 500
Akumuleeritud kulum	-417	-417	0	-417
Jääkmaksumus	2 083	2 083	0	2 083
Ostud ja parendused	0	0	10 378	10 378
Amortisatsioonikulu	-625	-625	-642	-1 267
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 500	2 500	10 378	12 878
Akumuleeritud kulum	-1 042	-1 042	-642	-1 684
Jääkmaksumus	1 458	1 458	9 736	11 194
Ostud ja parendused	0	0	2 825	2 825
Muud ostud ja parendused	0	0	2 825	2 825
Amortisatsioonikulu	-625	-625	-1 181	-1 806
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 500	2 500	13 203	15 703
Akumuleeritud kulum	-1 667	-1 667	-1 823	-3 490
Jääkmaksumus	833	833	11 380	12 213

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud laenud	114 222	114 222			8%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	114 222	114 222					
Laenukohustised kokku	114 222	114 222					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud laenud	106 166	106 166			8%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	106 166	106 166					
Laenukohustised kokku	106 166	106 166					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	0	
Võlad töövõtjatele	375	375	
Maksuvõlad	339	339	3
Muud võlad	336	336	
Muud viitvõlad	336	336	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 050	1 050	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75	75	
Maksuvõlad	0	0	3
Muud võlad	425	425	
Muud viitvõlad	425	425	
Kokku võlad ja ettemaksed	500	500	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA Toetus	51 525	20 980	72 505
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	51 525	20 980	72 505
Kokku sihtfinantseerimine	51 525	20 980	72 505
	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA Toetus	72 505	0	72 505
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	72 505	0	72 505
Kokku sihtfinantseerimine	72 505	0	72 505

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 925	4 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 925	4 500
Kokku müügitulu	8 925	4 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemaja rent	8 925	4 500
Kokku müügitulu	8 925	4 500

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 440	0
Sotsiaalmaksud	428	0
Kokku tööjõukulud	3 868	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 12 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	114 222	106 166

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja ei ole teinud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2016

OÜ NanoSystem Trade (registrikood: 11612338) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAIDOR LAIMETS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	477
Kokku	732
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	732
Kokku	732

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	477
Kokku	732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	8925	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Finest Investment OÜ	11195432	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
OÜ Bonanza	11507624	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@saunahouse.ee