

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Mändjala Puhkeküla

registrikood: 11216507

tänava/talu nimi, Rohu 5

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93812

telefon: +372 4533994, +372 5215465, +372 53411444

e-posti aadress: metsamajandus@gmail.com

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016.a. ettevõttel toimus majandustegevus, kuid müügitulu ei saadud. Aruandeaasta kahjumiks kujunes 7 423 eurot.

Pangale tagastati laenu 25 297 eurot.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasusid ei arvestatud.

Minimaalne omakapital plaanitakse taastada osanike laenude arvelt, moodustades vabatahtliku reservkapitali.

2017.a. jätkab ettevõtte majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 483	1 985	
Nõuded ja ettemaksed	5	5	2
Kokku käibevarad	1 488	1 990	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	12 100	12 100	3
Kinnisvarainvesteeringud	517 574	517 574	4
Kokku põhivarad	529 674	529 674	
Kokku varad	531 162	531 664	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	507 556	475 435	5
Võlad ja ettemaksed	1 082	1 082	6
Kokku lühiajalised kohustised	508 638	476 517	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	36 603	61 803	5
Kokku pikaajalised kohustised	36 603	61 803	
Kokku kohustised	545 241	538 320	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-39 212	-30 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 423	-8 922	
Kokku omakapital	-14 079	-6 656	
Kokku kohustised ja omakapital	531 162	531 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-127	-116	7
Muud ärikulud	-1 076	-996	
Ärikasum (kahjum)	-1 203	-1 112	
Intressikulud	-6 220	-7 810	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 423	-8 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 423	-8 922	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mändjala Puhkeküla OÜ on koostanud 2016 aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest ning lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. Ettevõtte on kasutanud raamatupidamisseaduse lisas 1 esitatud bilansiskeemi ja lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi¹. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kuna juhtkond leidis, et õiglast väärtust ei suudeta mõistliku kulu ja pingutusega leida, siis kajastatakse kinnisvarainvesteering soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulusid.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	5	5
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	5	5

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2014	12 100	12 100
31.12.2015	12 100	12 100
		Kokku
	Muud	
31.12.2015	12 100	12 100
31.12.2016	12 100	12 100

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	517 574	517 574
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	517 574	517 574
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2015		
Soetusmaksumus	517 574	517 574
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	517 574	517 574
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	517 574	517 574
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	517 574	517 574

Kinnisvarasse on kantud kolm kinnistut summas 415 426 eurot, millele lisanduvad soetamisega seotud intressikulud ja detailplaneeringukulud summas 102 148 eurot.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saarte Metsamajanduse OÜ	159 959	159 959					
Cristof OÜ	95 097	95 097					
Pro Kinnisvara OÜ	227 300	227 300					
Lühiajalised laenud kokku	482 356	482 356					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	61 803	25 200	36 603		8	EUR	04.05.18
Pikaajalised laenud kokku	61 803	25 200	36 603				
Laenukohustised kokku	544 159	507 556	36 603				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saarte Metsamajanduse OÜ	143 896	143 896					
Cristof OÜ	91 097	91 097					
Pro Kinnisvara OÜ	215 145	215 145					
Lühiajalised laenud kokku	450 138	450 138					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	87 100	25 297	61 803		8	EUR	04.05.17
Pikaajalised laenud kokku	87 100	25 297	61 803				
Laenukohustised kokku	537 238	475 435	61 803				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	517 574	517 574
Kokku	517 574	517 574

Swedbank laen: Tagatis: Ühishüpoteek kolmele kinnistule; hüpoteek kinnistule (reg. nr. 1918734); Saarte Metsamajanduse OÜ garantii vastavalt garantiikirjale nr 09-035818-G/2; Cristof OÜ garantii vastavalt garantiikirjale nr 09-03818-G/3; Pro Kinnisvara OÜ garantii vastavalt garantiikirjale nr 09-035818-G/4; Marek Mägi ja Aivar Mesikäpp solidaarkäendus vastavalt käenduslepingule 09-035818-KÄ.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 082	1 082
Kokku võlad ja ettemaksed	1 082	1 082
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 082	1 082
Kokku võlad ja ettemaksed	1 082	1 082

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenused	126	112
Muud	1	4
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127	116

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	483 438	451 220

2016	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Saarte Metsamajanduse OÜ	16 063
Cristof OÜ	4 000
Pro Kinnisvara OÜ	12 155

2015	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Saarte Metsamajanduse OÜ	19 638
Cristof OÜ	1 600
Pro Kinnisvara OÜ	15 147

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2017

OÜ Mändjala Puhkeküla (registrikood: 11216507) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK MÄGI	Juhatuse liige	03.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-39 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 423
Kokku	-46 635

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Cristof	10960994	Tallinn, Harju maakond, Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Osaühing Pro Kinnisvara	10559984	Tallinn, Harju maakond, Eesti	856 EUR (Lihtomand)
Saarte Metsamajanduse OÜ	10862228		850 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533994
Mobiiltelefon	+372 53411444
Mobiiltelefon	+372 5215465
E-posti aadress	metsamajandus@gmail.com