

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ KULLISOO

registrikood: 10664764

tänava/talu nimi, Kabeli 15

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50111

telefon: +372 56577609

faks: +372 7366422

e-posti aadress: amarm@hot.ee

veebilehe aadress: www.veldemani.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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Kullisoo põhitegevus 2016.aastal oli puhkemaja haldamine Vaibla külas, Kolga-Jaani vallas, Viljandimaal. Pakuti majutusteenust, seminariruumi renti, toitudest.

2017.aastal jätkatakse põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 984	4 486
Nõuded ja ettemaksed	1 155	2 511
Kokku käibevarad	3 139	6 997
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	166 254	170 807
Kokku põhivarad	166 254	170 807
Kokku varad	169 393	177 804
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	0	144
Kokku lühiajalised kohustised	0	144
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	87 093	88 593
Kokku pikaajalised kohustised	87 093	88 593
Kokku kohustised	87 093	88 737
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	128 000	128 000
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 489	-33 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 767	-8 434
Kokku omakapital	82 300	89 067
Kokku kohustised ja omakapital	169 393	177 804

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	32 733	38 176
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 327	-12 458
Mitmesugused tegevuskulud	-10 250	-11 921
Tööjõukulud	-9 131	-9 804
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 794	-6 892
Ärikasum (kahjum)	-1 769	-2 899
Intressikulud	-4 998	-5 535
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 767	-8 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 767	-8 434

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kullisoo 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 €.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud 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.

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 põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Masinaid ja seadmed	10
Inventar	10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, nende või nende pereliikmete osalusega ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha	68	4 141
Arveldusearve	1 916	345
Kokku raha	1 984	4 486

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	0	1 205
Kokku nõuded ostjate vastu	0	1 205

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 155	986
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 155	986

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	6 960	179 210	32 430	32 430	25 451	244 051
Akumuleeritud kulum		-37 434	-9 231	-9 231	-20 240	-66 905
Jääkmaksumus	6 960	141 776	23 199	23 199	5 211	177 146
Ostud ja parendused					553	553
Amortisatsioonikulu		-3 562	-808	-808	19 363	14 993
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-21 885	-21 885
31.12.2015						
Soetusmaksumus	6 960	179 210	32 430	32 430	4 119	222 719
Akumuleeritud kulum		-40 996	-10 039	-10 039	-877	-51 912
Jääkmaksumus	6 960	138 214	22 391	22 391	3 242	170 807
Ostud ja parendused					241	241
Amortisatsioonikulu		-3 562	-808	-808	-424	-4 794
31.12.2016						
Soetusmaksumus	6 960	179 210	32 430	32 430	4 360	222 960
Akumuleeritud kulum		-44 558	-10 847	-10 847	-1 301	-56 706
Jääkmaksumus	6 960	134 652	21 583	21 583	3 059	166 254

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
seotud isikutelt	87 093		87 093	
Pikaajalised laenud kokku	87 093		87 093	
Laenukohustised kokku	87 093		87 093	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
seotud isikutelt	88 593		88 593	
Pikaajalised laenud kokku	88 593		88 593	
Laenukohustised kokku	88 593		88 593	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad hankijatele	0	144
Kokku võlad tarnijatele	0	144

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	128 000	128 000

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 733	38 176
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 733	38 176
Kokku müügitulu	32 733	38 176
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	10 162	8 801
Majutus	9 708	14 539
Toitlustus	12 863	14 836
Kokku müügitulu	32 733	38 176

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	2 071	2 656
Elektrienergia	2 071	2 656
Pangateenus	79	57
Toitlustusteenus	6 444	7 384
Pesu pesemine	1 425	1 421
Prügivedu	308	353
Kindlustus	0	587
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 327	12 458

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	839	978
Kütus	839	978
Mitmesugused bürookulud	43	93
Riiklikud ja kohalikud maksud	131	65
Remondikulud	660	892
Majanduskulud	7 865	8 702
Reklaamikulud	712	1 191
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 250	11 921

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 860	7 327
Sotsiaalmaksud	2 271	2 477
Kokku tööjõukulud	9 131	9 804
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	87 093	88 593

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2017

OÜ KULLISOO (registrikood: 10664764) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET MARRAN	Juhatuse liige	03.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 767
Kokku	-48 256
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-48 256
Kokku	-48 256

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 767
Kokku	-48 256

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10162	31.05%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	12863	39.30%	Ei
Puhkemaja	55202	9708	29.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ TRAUMBILD	10563218	Nõo alevik, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	80000 EUR (Lihtomand)
osaühing ELLIS	10802611		35200 EUR (Lihtomand)
OÜ Kiorell	10270965		12800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7366422
Mobiiltelefon	+372 56577609
E-posti aadress	amarm@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.veldemani.ee