

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Prodask OÜ

registrikood: 11201084

talu nimi: Ala-Kondi

küla: Sihva küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67301

telefon: +372 5299713

e-posti aadress: info@nuustaku.ee

veebilehe aadress: www.nuustaku.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Prodask OÜ 2016.aasta põhitegevusalaks majutusteenuse pakkumisega renditaval pinnal Otepääl Pikk 41,

kus asub villa 22 magamiskohaga.

2016.a. töölepinguliste töötajate arv oli , aasta lõpul lisandus 1 töötaja.

kokku maksti töötasu 2,7 tuhat eurot.

Juhatusel liikmele maksti tasu 4,8 tuhat eurot, soodustusi ei tehtud.

2017.a. jätkatakse renditaval pinnal " Nuustaku villa" haldamisega ning majutusteenuse osutamisega Otepää linnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 516	10 800	
Nõuded ja ettemaksed	812	307	2
Kokku käibevarad	10 328	11 107	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	0	89 746	
Materiaalsed põhivarad	14 110	20 696	3
Kokku põhivarad	14 110	110 442	
Kokku varad	24 438	121 549	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 009	2 547	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 009	2 547	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 020	133 520	
Kokku pikaajalised kohustised	29 020	133 520	
Kokku kohustised	33 029	136 067	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 026	3 355	
Ülekurss	74 658	57 329	
Kohustuslik reservkapital	26	26	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-75 228	-63 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 073	-11 298	
Kokku omakapital	-8 591	-14 518	
Kokku kohustised ja omakapital	24 438	121 549	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	43 351	129 786	6
Muud äritulud	6 034	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 563	-29 730	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 247	-49 284	
Tööjõukulud	-10 677	-50 479	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 285	-11 301	7
Muud ärikulud	-3 686	-340	
Ärikasum (kahjum)	-12 073	-11 348	
Muud finantstulud ja -kulud	0	50	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 073	-11 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 073	-11 298	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Prodask OÜ 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (maad, hooneid, kapitaliseeritud ehituskulusid), mida hoitakse väljarendimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida aruandekohustuslane ei kasuta oma põhitegevuses.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum).

Hilisemate parendustega lisatud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu maksumusele juhul, kui nad tõstavad objekti algset väärtust.

Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust, kajastatakse perioodikuludes. Vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninormid on samasugused nagu materiaalse põhivara hulka kuuluvatel analoogsetel varadel.

Aruandeaastal müüs ettevõtte kinnisvarainvesteeringu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algset arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5 aastat
Invetar, muu materiaalne põhivara	5-8 aastat

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).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade 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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Kulude esitamise aluseks finantskuludena on nende seotus investeerimis- või finantseerimistegevusega. Perioodikulud ei kapitaliseerita.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1
Käibemaks	373			337
Üksikisiku tulumaks		93		48
Sotsiaalmaks		274		249
Kohustuslik kogumispension		16		8
Töötuskindlustusmaksed		12		2
Ettemaksukonto jääk	309		307	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	682	395	307	645

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	5 035	12 097	12 097	17 767	34 899
Akumuleeritud kulum	-588	-7 116	-7 116	-11 904	-19 608
Jääkmaksumus	4 447	4 981	4 981	5 863	15 291
Ostud ja parendused		7 900	7 900	1 672	9 572
Muud ostud ja parendused		7 900	7 900	1 672	9 572
Amortisatsioonikulu	-503	-2 093	-2 093	-1 571	-4 167
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 035	16 472	16 472	8 057	29 564
Akumuleeritud kulum	-1 091	-5 684	-5 684	-2 093	-8 868
Jääkmaksumus	3 944	10 788	10 788	5 964	20 696
Amortisatsioonikulu	-294	-1 484	-1 484	-1 158	-2 936
Muud muutused	-3 650				-3 650
31.12.2016					
Soetusmaksumus	0	14 966	14 966	8 057	23 023
Akumuleeritud kulum	0	-5 662	-5 662	-3 251	-8 913
Jääkmaksumus	0	9 304	9 304	4 806	14 110

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Pikaajaline laen juriidiliselt isikult	25 520			25 520	5 % aastas	EUR	2025.a.
Pikaajaline laen	3 500		3 500		3 % aastas	EUR	märts 2018
Pikaajalised võlakirjad kokku	29 020		3 500	25 520			
Laenukohustised kokku	29 020		3 500	25 520			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen juriidiliselt isikult	133 520			133 520	5 % aastas	EUR	2025.a.
Pikaajalised laenud kokku	133 520			133 520			
Laenukohustised kokku	133 520			133 520			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 106	3 106
Võlad töövõtjatele	507	507
Maksuvõlad	395	395
Muud võlad	1	1
Muud viitvõlad	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	4 009	4 009

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 383	1 383
Võlad töövõtjatele	519	519
Maksuvõlad	645	645
Kokku võlad ja ettemaksed	2 547	2 547

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	43 351	129 786
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	43 351	129 786
Kokku müügitulu	43 351	129 786
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	0	87 642
Majutusteenus	40 277	38 544
Renditulu	3 074	3 600
Kokku müügitulu	43 351	129 786

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 488	35 831
Sotsiaalmaksud	3 189	14 499
haigushüvitis	0	149
Kokku tööjõukulud	10 677	50 479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	4

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	5 604
Töötukassa toetus	430
Kokku muud äritulud	6 034

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 800	4 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Prodask OÜ (registrikood: 11201084) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VÕRK	Juhatuse liige	05.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-75 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 073
Kokku	-87 301
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-87 301
Kokku	-87 301

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-75 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 073
Kokku	-87 301
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-87 301
Kokku	-87 301

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	40277	92.91%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3074	7.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Compo Investeeringud	10614275	Eesti	1342 EUR (Lihtomand)
Veiko Võrk	36211305719		2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5299713
E-posti aadress	info@nuustaku.ee
Veebilehe aadress	www.nuustaku.ee