

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ISTELO OÜ

registrikood: 11263228

tänava/talu nimi, Mõisniku tn 49

maja ja korteri number:

alevik: Ülenurme alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61714

telefon: +372 5016740

e-posti aadress: istello007@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Muud nõuded	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Istello on asustatud 20.07.2006.aasta.

Põhitegevuseks 2017.aastal oli projektide juhtimine ja ehitusmaterjali vahendustegevus.

Plastiku ümber töötlemis liinide ehitus nõustamine ja projekti juhtimine.

Liinide arendus ja välja töötamine ning projektide koostamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 818	1 696	
Nõuded ja ettemaksed	64 489	103 805	
Kokku käibevarad	118 307	105 501	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	191 086	210 436	5
Kokku põhivarad	191 086	210 436	
Kokku varad	309 393	315 937	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 892	126 461	7
Võlad ja ettemaksed	11 992	17 268	
Kokku lühiajalised kohustised	31 884	143 729	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	106 458	21 679	7
Kokku pikaajalised kohustised	106 458	21 679	
Kokku kohustised	138 342	165 408	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 717	100 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 522	46 846	
Kokku omakapital	171 051	150 529	
Kokku kohustised ja omakapital	309 393	315 937	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	164 593	181 878	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 637	-71 058	11
Mitmesugused tegevuskulud	-68 760	-18 862	12
Tööjõukulud	-6 583	-3 808	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 350	-22 504	
Muud ärikulud	-1 283	-13 478	
Ärikasum (kahjum)	24 980	52 168	
Intressikulud	-4 458	-5 322	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 522	46 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 522	46 846	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Istello 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 nimetatud finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta või annab käealevas seaduses nõutud informatsiooni.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentid kajastavad bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	-
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu mat.põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirent.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustised

Võlad tarnijatele.

Tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused toodete ja teenuste ostmisel.

Maksuvõlad.

Maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis on bilansipäevaks tasumata.

Tulud

Tulud teenuste ja ostetud kaupade müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Majanduslikel eesmärkidel ostetud teenuste ja materjalide kulu.

Seotud osapooled

OÜ Istello aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liige ja tema lähikondlased ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	23 482	17 025
ostjate laekumata arved	23 482	17 025
Kokku nõuded ostjate vastu	23 482	17 025

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 079	10 363
Üksikisiku tulumaks	48	88
Sotsiaalmaks	142	257
Kohustuslik kogumispension		8
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Intress		4 105
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 278	14 830

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenu nõuded	35 291	35 291
Anotan Invest OÜ	35 291	35 291
Intressinõuded	5 716	5 716
Anotan Invest OÜ	5 716	5 716
Kokku muud nõuded	41 007	41 007
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenu nõuded	81 063	81 063
Anotan Invest OÜ	35 291	35 291
Väätsa Plast OÜ	45 772	45 772
Intressinõuded	5 717	5 717
Anotan Invest OÜ	5 717	5 717
Kokku muud nõuded	86 780	86 780

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2015						
Soetusmaksumus	8 410	191 590	103 220	103 220	1 167	304 387
Akumuleeritud kulum		-7 983	-45 968	-45 968	-578	-54 529
Jääkmaksumus	8 410	183 607	57 252	57 252	589	249 858
Amortisatsioonikulu		-9 580	-20 039	-20 039	-384	-30 003
Müügid			-21 300	-21 300		-21 300
Muud muutused			11 881	11 881		11 881
31.12.2016						
Soetusmaksumus	8 410	191 590	47 833	47 833	1 167	249 000
Akumuleeritud kulum	0	-17 563	-20 039	-20 039	-962	-38 564
Jääkmaksumus	8 410	174 027	27 794	27 794	205	210 436
Amortisatsioonikulu		-9 579	-9 566	-9 566	-205	-19 350
31.12.2017						
Soetusmaksumus	8 410	191 590	47 833	47 833	1 167	249 000
Akumuleeritud kulum	0	-27 142	-29 605	-29 605	-1 167	-57 914
Jääkmaksumus	8 410	164 448	18 228	18 228	0	191 086

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
LL01145623L (MB)	2 568	1 462	1 106	
LL20140717/00 (M6)	10 491	2 674	7 817	
LL20140850/00 (KO)	8 637	2 483	6 154	
Kapitalirendikohustised kokku	21 696	6 619	15 077	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
LL01145623L (MB)	4 095	1 529	2 566	4,407
LL20140717/00 (M6)	16 086	2 797	13 289	4,283
LL20140850/00 (KO)	8 431	2 607	5 824	3,883
Kapitalirendikohustised kokku	28 612	6 933	21 679	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinaid ja seadmeid		28 612
Kokku		28 612

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB investeerimislaen	13 273	13 273		
Lühiajalised laenud kokku	13 273	13 273		
Pikaajalised laenud				
SEB investeerimislaen	91 381		91 381	
Pikaajalised laenud kokku	91 381		91 381	
Kapitalirendikohustised kokku	21 696	6 619	15 077	
Laenukohustised kokku	126 350	19 892	106 458	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB investeerimislaen	117 529	117 529		
omaniku laen	1 999	1 999		
Lühiajalised laenud kokku	119 528	119 528		
Kapitalirendikohustised kokku	28 612	6 933	21 679	
Laenukohustised kokku	148 140	126 461	21 679	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
tarnijatele tasumata arved	10 049	2 065
Kokku võlad tarnijatele	10 049	2 065

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 593	181 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 593	181 878
Kokku müügitulu	164 593	181 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ruumide rent	5 004	14 816
masinate müük, seadmete rent	5 878	21 300
projektijuhtimine	122 027	92 160
ostetud kauba vahendus (plastik, teras)	28 497	53 602
mootorsõidukite hooldus ja remont	3 187	0
Kokku müügitulu	164 593	181 878

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 721	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	23 142	68 384
Müügi eesmärgil ostetud teenused	15 000	0
Energia	83	2 608
Elektrienergia	83	2 608
Transpordikulud	3 675	0
Üür ja rent	16	66
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 637	71 058

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	2 170	1 858
Energia	4 966	2 181
Kütus	4 966	2 181
Mitmesugused bürookulud	2 252	1 957
Lähetuskulud	276	131
Koolituskulud	0	2 650
Riiklikud ja kohalikud maksud	165	276
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	45 831	0
juriidilised kulud, konsultatsioonid	6 263	17
kindlustuskulud	2 738	3 529
Remont ja hooldus	3 999	1 397
Muud	100	4 866
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 760	18 862

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 857	2 857
Sotsiaalmaksud	1 726	951
Kokku tööjõukulud	6 583	3 808
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 999

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 857	2 857

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

ISTELLO OÜ (registrikood: 11263228) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VALDMAA	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 522
Kokku	168 239

Kasum jääb hetkel firma käibevahendite osaks.Vajadusel makstakse välja dividendid.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	122027	74.14%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	28497	17.31%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	5878	3.57%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5004	3.04%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	3187	1.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Valdmaa	37705254936	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016740
E-posti aadress	istello007@gmail.com