

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Paunküla Heaolukeskus

registrikood: 12829962

tänava/talu nimi, Puhkekeskuse

maja ja korteri number:

küla: Kiruvere küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75006

telefon: +372 5640471, +372 56484000

e-posti aadress: info@paunkula.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Paunküla Heaolukeskus on asutatud 07. aprillil 2015.

Ettevõtte tegevusalaks on puhkeküla pidamine ning sellega seonduvate teenuste osutamine Harjumaal, Kiruveres.

Aruandeaastal töötas ettevõttes põhikohaga 3 töötajat, kellele maksti töötasu summas 18639 eur.

Juhatusse kuulub 2 liiget, kellele aruandeaastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	15 175	4 886
Nõuded ja ettemaksed	11 729	7 450
Varud	5 000	0
Kokku käibevarad	31 904	12 336
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	318 781	303 778
Kokku põhivarad	318 781	303 778
Kokku varad	350 685	316 114
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	227 281	185 719
Võlad ja ettemaksed	6 673	6 223
Kokku lühiajalised kohustised	233 954	191 942
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	94 200	108 300
Kokku pikaajalised kohustised	94 200	108 300
Kokku kohustised	328 154	300 242
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 372	10 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 659	2 589
Kokku omakapital	22 531	15 872
Kokku kohustised ja omakapital	350 685	316 114

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	125 812	103 654
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 741	-32 172
Mitmesugused tegevuskulud	-48 061	-23 900
Tööjõukulud	-24 939	-27 991
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 800	-6 657
Ärikasum (kahjum)	14 271	12 934
Intressikulud	-7 612	-10 345
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 659	2 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 659	2 589

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paunküla Heaolukeskus 2017. 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 aastaaruandes näidatud majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, millest on maha arvatud võimalikud allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 640 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- Masinad ja seadmed 20% aastas
- Muu materiaalne põhivara 20% aastas

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid võivad erineda ülaltoodutest juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusaeg on oluliselt erinev.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	14 804	4 798
Kassa	371	88
Kokku raha	15 175	4 886

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 653	3 653
Ostjatelt laekumata arved	3 653	3 653
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	276	276
Muud nõuded	7 800	7 800
Laenunõuded	7 800	7 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 729	11 729
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 887	2 887
Ostjatelt laekumata arved	2 887	2 887
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	250	250
Muud nõuded	1 800	1 800
Laenunõuded	1 800	1 800
Ettemaksed	13	13
Muud makstud ettemaksed	13	13
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 450	7 450

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	5 000
Kokku varud	5 000

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			250	
Üksikisiku tulumaks		244		419
Sotsiaalmaks		603		775
Kohustuslik kogumispension		39		48
Töötuskindlustusmaksed		44		56
Ettemaksukonto jääk	276			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	276	930	250	1 298

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2015									
Soetusmaksumus	100 000	136 500	8 150	12 058	20 208	2 737			259 445
Akumuleeritud kulum		0	-1 358	-2 594	-3 952	-633			-4 585
Jääkmaksumus	100 000	136 500	6 792	9 464	16 256	2 104			254 860
Ostud ja parendused			4 400	10 008	14 408	1 604	39 564	39 564	55 576
Amortisatsioonikulu			-1 924	-4 325	-6 249	-409			-6 658
31.12.2016									
Soetusmaksumus	100 000	136 500	12 550	22 066	34 616	4 341	39 564	39 564	315 021
Akumuleeritud kulum		0	-3 282	-6 919	-10 201	-1 042			-11 243
Jääkmaksumus	100 000	136 500	9 268	15 147	24 415	3 299	39 564	39 564	303 778
Ostud ja parendused						4 697	17 549	17 549	22 246
Muud ostud ja parendused						4 697	17 549	17 549	22 246
Amortisatsioonikulu			-1 924	-3 984	-5 908	-1 335			-7 243
31.12.2017									
Soetusmaksumus	100 000	136 500	12 550	22 066	34 616	9 038	57 113	57 113	337 267
Akumuleeritud kulum		0	-5 206	-10 903	-16 109	-2 377			-18 486
Jääkmaksumus	100 000	136 500	7 344	11 163	18 507	6 661	57 113	57 113	318 781

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	213 181	213 181					
Laen 30590	14 100	14 100			8	EUR	20.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	227 281	227 281					
Pikaajalised laenud							
Laen 30590	94 200		94 200		8	EUR	20.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	94 200		94 200				
Laenukohustised kokku	321 481	227 281	94 200				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	171 619	171 619					
Laen 30590	14 100	14 100			8	EUR	20.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	185 719	185 719					
Pikaajalised laenud							
Laen 30590	108 300		108 300		8	EUR	20.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	108 300		108 300				
Laenukohustised kokku	294 019	185 719	108 300				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 227	3 227
Võlad töövõtjatele	1 659	1 659
Maksuvõlad	930	930
Saadud ettemaksed	857	857
Muud saadud ettemaksed	857	857
Kokku võlad ja ettemaksed	6 673	6 673
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 075	3 075
Võlad töövõtjatele	1 850	1 850
Maksuvõlad	1 298	1 298
Kokku võlad ja ettemaksed	6 223	6 223

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	125 812	103 654
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	125 812	103 654
Kokku müügitulu	125 812	103 654
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkekülade tegevus	125 812	103 654
Kokku müügitulu	125 812	103 654

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	24 092	24 173
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 649	7 999
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 741	32 172

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	21 668	12 800
Elektrienergia	5 296	5 505
Soojusenergia	4 740	0
Kütus	11 632	7 295
Väheväärtuslik inventar	2 186	427
Juriidilised kulud, lepingutasud	634	416
Raamatupidamiskulud	2 315	2 280
Pangateenused	103	30
Kindlustuskulud	1 164	1 004
Telefoni-ja internetikulud	663	402
Muud	19 328	6 541
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 061	23 900

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	18 639	20 920
Sotsiaalmaksud	6 300	7 071
Kokku tööjõukulud	24 939	27 991
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	213 181	2 500	171 619

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	7 780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2018

OÜ Paunküla Heaolukeskus (registrikood: 12829962) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO OKS	Juhatuse liige	20.03.2018
KAIDO KORNAK	Juhatuse liige	06.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 659
Kokku	20 031
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	6 659
Kokku	6 659

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	125812	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimo Oks	37705150212	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
OÜ Suvikor	12325374	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56484000
Mobiiltelefon	+372 5640471
E-posti aadress	info@paunkula.ee