

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OSAÜHING OTEPÄÄ KOMMERTS

registrikood: 10322532

tänava/talu nimi, Tartu mnt 1a

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67404

telefon: +372 7655020, +372 5144509

e-posti aadress: hepp@hot.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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Osakapital	9
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

OÜ Otepää Kommerts peamine tegevusala on enda kinnisvara rendile andmine erinevatele ettevõtetele. Põhilised kliendid on OÜ Aripalte, OÜ Aarain Furniture ja OÜ Ugandi Toitlustus.

Olulisemad sündmused

Lõpetati teise korruse remonditööd. Jätkati jooksvalt sisustamisega.

Tulud, kulud, kasum

Aruandeaastal oli OÜ Otepää Kommerts müügitulu 33 517 eurot ning koosnes renditeenuse ja majutusteenuse osutamisest. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga.

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Ka järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata väljakujunenud renditeenuse osutamist kehtivate rendilepingute alusel ning teha reklaami majutusteenuse paremaks osutamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 304	39	2
Nõuded ja ettemaksed	4 543	2 945	3
Kokku käibevarad	10 847	2 984	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	143 644	142 751	6
Kokku põhivarad	143 644	142 751	
Kokku varad	154 491	145 735	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 940	15 073	
Võlad ja ettemaksed	3 873	3 799	7
Kokku lühiajalised kohustised	28 813	18 872	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 832	50 700	
Kokku pikaajalised kohustised	44 832	50 700	
Kokku kohustised	73 645	69 572	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 180	8 180	10
Kohustuslik reservkapital	1 086	1 086	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 898	69 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 682	-2 624	
Kokku omakapital	80 846	76 163	
Kokku kohustised ja omakapital	154 491	145 735	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	33 517	21 544	11
Muud äritulud	0	321	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 394	-10 152	13
Mitmesugused tegevuskulud	-6 549	-5 176	14
Tööjõukulud	-1 255	-1 255	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 490	-6 269	
Muud ärikulud	-358	-5	
Ärikasum (kahjum)	6 471	-992	
Intressikulud	-1 789	-1 632	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 682	-2 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 682	-2 624	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Otepää Kommerts aruande koostamisel on aluseks aruandeperiood 01.01.2017 kuni 31.12.2017.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande aluseks on võetud Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitletud kasumiaruande skeemi nr.1. Nõuded ja kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta on bilansis kajastatud pikaajalisena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Rahavoogude aruanne on kajastatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta kuid mille soetamismaksumus jääb alla 320euro, kantakse täielikult kulusse. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudet ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikult tööeast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

1. Ehitised ja rajatised - 10% aastas
2. Masinad ja seadmed - 15-35% aastas
3. Muu inventar - 15-25% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kulud

Kulude kajastamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja ning tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	6 304	39

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 875	3 875	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 875	3 875	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	653	653	0	0	5
Ettemaksed	15	15	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	15	15	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 543	4 543	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 889	2 889	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 889	2 889	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56	56	0	0	5
Ettemaksed	0	0	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 945	2 945	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	3 875	2 889
Kokku nõuded ostjate vastu	3 875	2 889

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	324	0	51	0
Kohustuslik kogumispension	0	2	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	3	0	5
Ettemaksukonto jääk	329		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	653	5	56	9

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 582	86 091	2 974	90 647
Akumuleeritud kulum	0	-7 911	-2 974	-10 885
Jääkmaksumus	1 582	78 180	0	79 762
Ostud ja parendused	0	45 545	23 713	69 258
Amortisatsioonikulu	0	-3 705	-2 564	-6 269
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 582	131 636	23 713	156 931
Akumuleeritud kulum	0	-11 616	-2 564	-14 180
Jääkmaksumus	1 582	120 020	21 149	142 751
Ostud ja parendused	0	2 500	11 883	14 383
Amortisatsioonikulu	0	-6 220	-7 270	-13 490
31.12.2017				
Soetusmaksumus	1 582	134 136	35 596	171 314
Akumuleeritud kulum	0	-17 836	-9 834	-27 670
Jääkmaksumus	1 582	116 300	25 762	143 644

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 868	3 868	0	0	8
Võlad töövõtjatele	0	0	0	0	9
Maksuvõlad	5	5	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 873	3 873	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 690	3 690	0	0	8
Võlad töövõtjatele	100	100	0	0	9
Maksuvõlad	9	9	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 799	3 799	0	0	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	3 868	3 690

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	0	100
Kokku võlad töövõtjatele	0	100

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	8 180	8 180
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul on 2 osa, mõlemad osad on nimiväärtusega 4 090 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 517	21 544
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 517	21 544
Kokku müügitulu	33 517	21 544
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditeenus	9 567	8 644
Majutusteenus	23 950	12 900
Kokku müügitulu	33 517	21 544

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	0	321
Kokku muud äritulud	0	321

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 532	6 778
Energia	1 999	1 424
Elektrienergia	1 999	1 424
Veevarustusteenused	1 863	1 950
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 394	10 152

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	42	1 090
Riiklikud ja kohalikud maksud	98	114
Muud	6 409	3 972
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 549	5 176

Muude kulude real on kindlustuskulud, ostetud väikevahendid ja tellitud teenustööde kulu, vahenduskulu.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 245	1 245
Sotsiaalmaksud	10	10
Kokku tööjõukulud	1 255	1 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	22 551	0	12 096

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Omanik	0	0	9 655	0	0	EUR

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Omanikud	0	0	9 880	0	0	EUR

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	2 185	18 000	200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

OSAÜHING OTEPÄÄ KOMMERTS (registrikood: 10322532) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEPP NIGOL	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 682
Kokku	71 580

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	23950	71.46%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9567	28.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AIVAR NIGOL	36505295713	Otepää linn, Otepää vald, Valga maakond, Eesti	4090 EUR (Lihtomand)
Kalle Hendrikson	35712162710		4090 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7655020
Mobiiltelefon	+372 5144509
E-posti aadress	hepp@hotmail.ee