

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Kaevutee

registrikood: 11447951

tänava/talu nimi, Mõisa tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90401

telefon: +372 5042570

e-posti aadress: alar.kullison@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Intressikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte majandusaasta algas 01.01.2017 ja lõppes 31.12.2017.

Häädemeestes asuvale Kaevutee kinnistule ehitatud mineraalvee tootmishoone on kasutuses kinnisvarainvesteeringuna ja antud pikaajalisele rendile. Väljarentimisest saadi tulu 8849 eurot.

Tegutsesime kahjumlikult, ettevõtte sai 2017. aasta majandustegevusest kahjumit 14 884 eurot.

Osaühingul puudusid palgalised töötajad.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2017. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20	51	2
Nõuded ja ettemaksed	9 776	10 591	3,11
Varud	0	46	
Kokku käibevarad	9 796	10 688	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	562 925	562 925	5
Materiaalsed põhivarad	31 856	32 095	6
Kokku põhivarad	594 781	595 020	
Kokku varad	604 577	605 708	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	316 500	316 500	7,11
Võlad ja ettemaksed	96 323	81 507	8,11
Kokku lühiajalised kohustised	412 823	398 007	
Kokku kohustised	412 823	398 007	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Ülekurss	2 310	2 310	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 891	215 158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 947	-15 267	
Kokku omakapital	191 754	207 701	
Kokku kohustised ja omakapital	604 577	605 708	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	8 849	9 560	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 158	-9 190	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-238	-238	6
Muud ärikulud	-516	-474	
Ärikasum (kahjum)	-1 063	-342	
Intressikulud	-14 884	-14 925	8,11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 947	-15 267	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 947	-15 267	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevutee 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Kaevutee kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Hoiustelt kogunenud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Vastavalt sellele on nõuded bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnistu koos sellel paikneva tootmishoonega aadressil Asuja tee 9/Mineraalvee, Arumetsa küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist. Õiglase väärtuse määramise aluseks on juhatuse otsus kinnisvarainvesteeringuna kajastatava maatüki turuväärtuse kohta.

Ümberhindlusest tulenevad kasumid kahjumid kajastatakse kasumiaruande kirjel muude ärituludena või muude ärikuludena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega soetud 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. 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 põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	50

Rajatistena kajastatakse aruandes mineraalvee puurkaevu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	9	9
Arvelduskontod	11	42
Kokku raha	20	51

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 649	9 649
Ostjatelt laekumata arved	9 649	9 649
Ettemaksed	127	127
Tulevaste perioodide kulud	127	127
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 776	9 776
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 461	10 461
Ostjatelt laekumata arved	10 461	10 461
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Ettemaksed	127	127
Tulevaste perioodide kulud	127	127
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 591	10 591

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11	3	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	55		28
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66	3	28

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	562 925
31.12.2016	562 925
31.12.2017	562 925

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 848	9 560
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	9 158	9 182

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-615	-615
Jääkmaksumus	21 035	11 298	32 333
Amortisatsioonikulu		-238	-238
31.12.2016			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-853	-853
Jääkmaksumus	21 035	11 060	32 095
Amortisatsioonikulu		-239	-239
31.12.2017			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-1 092	-1 092
Jääkmaksumus	21 035	10 821	31 856

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen äriühingult	200 000	200 000			5	EUR	14.09.2018	11
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2018	11
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2018	
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2018	
Lühiajaline laen eraisikult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2018	11
Lühiajalised laenud kokku	316 500	316 500						
Laenukohustised kokku	316 500	316 500						
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen äriühingult	200 000	200 000			5	EUR	14.09.2017	11
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2017	11
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2017	
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2017	
Lühiajaline laen eraisikult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2017	11
Lühiajalised laenud kokku	316 500	316 500						
Laenukohustised kokku	316 500	316 500						

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 428	4 428	
Maksuvõlad	66	66	4
Muud võlad	91 829	91 829	11
Intressivõlad	91 829	91 829	11
Kokku võlad ja ettemaksed	96 323	96 323	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 533	4 533	
Maksuvõlad	28	28	4
Muud võlad	76 946	76 946	11
Intressivõlad	76 946	76 946	11
Kokku võlad ja ettemaksed	81 507	81 507	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Kaevutee OÜ-l ei olnud aruandeperioodil palgalisi töötajaid.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-14 884	-14 925	11
Kokku intressikulud	-14 884	-14 925	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sanco Ehitus AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		368 365		354 119
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 649		10 461	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 000		4 000

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Müügid	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 849	9 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

OÜ Kaevutee (registrikood: 11447951) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULLISON	Juhatuse liige	29.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 947
Kokku	183 944

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8849	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANCO EHITUS AS	10753976	Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042570
E-posti aadress	alar.kullison@gmail.com