

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ JALAD SEINALE

registrikood: 10476318

tänavatalu nimi, Kadakaranna tn 31
maja ja korteri number:

küla: Neeme küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74226

telefon: +372 5652596

e-posti aadress: info@puhkemajad.ee

veebilehe aadress: www.puhkemajad.net, www.agroshop.ee, www.puhkemajad.ee,
www.lombi.net

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Jalad Seinale esmane registrikanne tehti 15. juulil 1998. aastal ja tegevust alustati 30. novembril 1998. aastal.

Antud aruanne on koostatud perioodi 01.01.2016-31.12.2016 kohta.

Firma põhitegevuseks perioodil oli puhke- ja majutustegevus Eestis.

Tulud, kulud ja kasum

Osaühingu käive perioodil oli 29 224 eurot ja kahjum 18 801 eurot.

Põllumajandustarvikute jaemüügi osakaalu võrreldes varasemaga vähendati ning keskenduti majutustegevusele.

Põllumajandustarvikute müük moodustas 9,79% ning majutustegevus 90,21% kogukäibest.

Personal

2016. aastal oli firmas 2 lepingulist töötajat. Palgakulu oli 2016. aastal 9 531 eurot, millelt arvestati sotsiaalmakse 3 222 eurot.

Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu 2016. aastal ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Eesmärgid järgnevatiks aastateks on majutusteenuste arendamine ja parendamine ning seadmerendi teenuste juurutamine ja osutamine.

2016. aasta majandustegevuse aruande koostamisel olulisi sündmusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 774	26 329	
Nõuded ja ettemaksed	11 158	50 814	
Varud	2 265	6 203	
Kokku käibevarad	21 197	83 346	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	22 946	10 335	2
Immateriaalsed põhivarad	1 931	2 366	3
Kokku põhivarad	24 877	12 701	
Kokku varad	46 074	96 047	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 200	36 000	4
Võlad ja ettemaksed	17 820	32 191	5
Eraldised	2 217	2 217	
Kokku lühiajalised kohustised	39 237	70 408	
Kokku kohustised	39 237	70 408	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 826	21 836	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 801	991	
Kokku omakapital	6 837	25 639	
Kokku kohustised ja omakapital	46 074	96 047	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	29 224	213 029	
Muud äritulud	158	4 358	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 744	-151 743	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 218	-44 548	
Tööjõukulud	-12 753	-12 872	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 439	-5 440	
Muud ärikulud	-29	-1 189	
Ärikasum (kahjum)	-18 801	1 595	
Intressikulud	0	-604	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 801	991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 801	991	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jalad Seinale 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. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja et see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. 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, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdü toodangu kuluna (real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud 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. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

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. Lühiajaliste finantskohutuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuulavas summas.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse perioodi kasumist ja moodustab 10% osakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisenemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiliselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja nende perekonna liikmed ning juhatuse liikmetega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	17 067		520	17 587	11 747	29 334
Akumuleeritud kulum	-166		-520	-686	-8 015	-8 701
Jääkmaksumus	16 901		0	16 901	3 732	20 633
Ostud ja parendused	15 417	1 124	108	16 649	3 432	20 081
Amortisatsioonikulu	-2 753	-37	-3	-2 793	-2 218	-5 011
Müügid	-25 368			-25 368		-25 368
31.12.2015						
Soetusmaksumus	5 000	1 124	628	6 752	15 179	21 931
Akumuleeritud kulum	-803	-37	-523	-1 363	-10 233	-11 596
Jääkmaksumus	4 197	1 087	105	5 389	4 946	10 335
Ostud ja parendused			664	664	16 993	17 657
Amortisatsioonikulu	-1 030	-225	-120	-1 375	-2 629	-4 004
Müügid					-1 042	-1 042
31.12.2016						
Soetusmaksumus	5 000	1 124	1 292	7 416	30 784	38 200
Akumuleeritud kulum	-1 833	-262	-643	-2 738	-12 516	-15 254
Jääkmaksumus	3 167	862	649	4 678	18 268	22 946

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 650	3 650
Akumuleeritud kulum	-1 550	-1 550
Jääkmaksumus	2 100	2 100
Ostud ja parendused	695	695
Amortisatsioonikulu	-429	-429
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 345	4 345
Akumuleeritud kulum	-1 979	-1 979
Jääkmaksumus	2 366	2 366
Amortisatsioonikulu	-435	-435
31.12.2016		
Soetusmaksumus	4 345	4 345
Akumuleeritud kulum	-2 414	-2 414
Jääkmaksumus	1 931	1 931

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	19 200	19 200		
Pikaajalised laenud kokku	19 200	19 200		
Laenukohustised kokku	19 200	19 200		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	36 000	36 000		
Pikaajalised laenud kokku	36 000	36 000		
Laenukohustised kokku	36 000	36 000		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 762	4 762
Võlad töövõtjatele	3 047	3 047
Maksuvõlad	1 143	1 143
Muud võlad	8 868	8 868
Dividendivõlad	8 868	8 868
Kokku võlad ja ettemaksed	17 820	17 820
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 059	10 059
Võlad töövõtjatele	1 137	1 137
Maksuvõlad	7 252	7 252
Muud võlad	13 743	13 743
Dividendivõlad	8 868	8 868
Muud viitvõlad	4 875	4 875
Kokku võlad ja ettemaksed	32 191	32 191

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 531	9 187
Sotsiaalmaksud	3 222	3 685
Kokku tööjõukulud	12 753	12 872
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 200	50 494

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Omaniku laen	16 800

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Omaniku laen	53 000	27 000

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 002	15	9 750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 260

Seotud osapooltelt tehtud ostud 2015. ja 2016. aastal sisaldavad puhkemajade rentimist juhatuse liikmelt summas 9750 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

OÜ JALAD SEINALE (registrikood: 10476318) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	06.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 801
Kokku	4 025
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 025
Kokku	4 025

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 801
Kokku	4 025
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 025
Kokku	4 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	26362	90.21%	Jah
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	2862	9.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Mägi	37707220349		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5652596
E-posti aadress	info@puhkemajad.ee
Veebilehe aadress	www.lombi.net
Veebilehe aadress	www.puhkemajad.ee
Veebilehe aadress	www.agroshop.ee
Veebilehe aadress	www.puhkemajad.net