

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Aldamor

registrikood: 10139354

tänavanimi: Sõpruse pst 170-46

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13424

telefon: +372 6411022, +372 55561270

e-posti aadress: keegel@keegel.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Aldamor põhitegevus on Rae Keeglisaali haldamine. Müügitulu aruandeperioodil oli 85 368 eurot ja majandusaasta lõpetati 5 838 euro suuruse puhaskasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 991	2 393	2
Nõuded ja ettemaksed	1 538	907	
Varud	1 491	1 568	3
Kokku käibevarad	8 020	4 868	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	752 576	769 154	
Kokku põhivarad	752 576	769 154	
Kokku varad	760 596	774 022	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	188 302	35 371	5
Võlad ja ettemaksed	5 543	5 483	6
Kokku lühiajalised kohustised	193 845	40 854	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	84 500	256 755	5
Kokku pikaajalised kohustised	84 500	256 755	
Kokku kohustised	278 345	297 609	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 585	9 585	
Kohustuslik reservkapital	64	64	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 764	130 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838	335 835	
Kokku omakapital	482 251	476 413	
Kokku kohustised ja omakapital	760 596	774 022	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	85 368	78 493	8
Muud äritulud	1 545	349 542	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 252	-17 552	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 923	-15 289	
Tööjõukulud	-26 923	-22 671	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 578	-30 392	
Ärikasum (kahjum)	11 237	342 131	
Intressikulud	-5 399	-6 296	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 838	335 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838	335 835	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aldamor aruandeperioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Aldamor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendi nr 2 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude hindamiseks kasutatakse lõpetamata toodangu inventuuri bilansipäeva seisuga. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooninormiks on 2-40% sõltuvalt põhivara eeldatavast kasutuseast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste "varade ja kohustuste maksubaas" majanduslikku sisu ning edasiliikunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida. 1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksu-kuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakontod	1 016	835
Kassa	3 975	1 558
Kokku raha	4 991	2 393

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	1 235	1 568
Ettemaksed varude eest	256	0
Kokku varud	1 491	1 568

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	988	1 159
Üksikisiku tulumaks	250	315
Sotsiaalmaks	1 109	1 071
Kohustuslik kogumispension	62	61
Töötuskindlustusmaksed	77	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 486	2 681

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen omanikelt	16 048	16 048					
Lühiajaline pangalaen	172 254	172 254			3,136%	EUR	20.03.2019
Lühiajalised laenud kokku	188 302	188 302					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen omanikelt	84 500		84 500				
Pikaajalised laenud kokku	84 500		84 500				
Laenukohustised kokku	272 802	188 302	84 500				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	6 048	6 048					
Lühiajalised laenud kokku	6 048	6 048					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	201 578	29 323	172 255		3,136%	EUR	20.03.2019
Pikaajaline laen omanikelt	84 500	0	84 500				
Pikaajalised laenud kokku	286 078	29 323	256 755				
Laenukohustised kokku	292 126	35 371	256 755				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2018	31.12.2017
Ehitised	749 700	765 000
Kokku	749 700	765 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 557	1 557	
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500	7
Maksuvõlad	2 486	2 486	4
Kokku võlad ja ettemaksed	5 543	5 543	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 302	1 302	
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500	
Maksuvõlad	2 681	2 681	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 483	5 483	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 500	1 500
Kokku võlad töövõtjatele	1 500	1 500

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 368	78 493
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 368	78 493
Kokku müügitulu	85 368	78 493
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõbustus- ja vaba aja tegevus	85 368	78 493
Kokku müügitulu	85 368	78 493

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	20 122	16 966
Sotsiaalmaksud	6 801	5 705
Kokku tööjõukulud	26 923	22 671
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 200	90 500

2018	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Osanik	10 000

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Osanik	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	18 672	15 666

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.01.2019

Osaühing Aldamor (registrikood: 10139354) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU LOHK	Juhatuse liige	22.01.2019
RAIVO PÄIVALILL	Juhatuse liige	22.01.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838
Kokku	472 602
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	472 602
Kokku	472 602

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	466 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838
Kokku	472 602
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	472 602
Kokku	472 602

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	85368	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Päivalill	35805060212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1917 EUR (Lihtomand)
Kalju Lohk	36308020219		7668 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411022
Mobiiltelefon	+372 55561270
E-posti aadress	keegel@keegel.ee