

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OSAÜHING NIVEK

registrikood: 10644282

tänava/talu nimi, Männimäe tee

maja 4

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 5044298

e-posti aadress: sammuli@sammuli.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2018.a.

OÜ Nivek reg.nr.10644282

Männimäe tee 4, Viljandi

Nivek OÜ jätkas 2018.a. oma tavapärast tegevust :

- puhkeküla territooriumi ja atraktsioonide rent
- majutus
- sauna kasutamine
- katamaraan Rannapiigasõidud üritustel
- toitlustust vastavalt vajadusel

Meie kliendiks on firmad kui ka eraisikud üle Eesti erinevatest piirkondadest

Peab nentima, et meie lõunapoolsem vabariik saab pakkuda palju soodsamat teenust ja mõningad kliendid on seda juba kasutama hakanud.

Kuid vaatamata sellele oleme oma eesmärgid suutnud täita 2018.aastal, et tasuda püsikulud ja teha heakorra ja remonttöid vastavalt vajadusele.

2017.a. mais saime alustada uue hoone ehitamisega, et leida kliente, kes soovivad peatuda puhkekülas rohkem kui ühe öö.

Ehitusega oleme jõudnud lõpusirgele.

Uue hoone ehitamisel oleme kasutanud erinevatel töödel erinevaid firmasid, kellel on suuremad kogemused vastaval alal ja materjalide hankimisel ning omavad kvalifitseeritud tööjõudu.

Madalperioodil keskendume tööle uue kliendi leidmisel.

Igal aastal tahame pakkuda kliendile välja uue atraktsiooni.

OÜ Nivek

Juhatuse liige Sirje Kull

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 923	1 293	
Nõuded ja ettemaksed	25 998	27 988	2
Varud	0	155	
Kokku käibevarad	33 921	29 436	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	722 659	696 322	4
Kokku põhivarad	722 659	696 322	
Kokku varad	756 580	725 758	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	91 634	57 000	5
Võlad ja ettemaksed	950	16 893	6
Kokku lühiajalised kohustised	92 584	73 893	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	461 208	461 208	5
Kokku pikaajalised kohustised	461 208	461 208	
Kokku kohustised	553 792	535 101	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 845	153 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 131	33 976	
Kokku omakapital	202 788	190 657	
Kokku kohustised ja omakapital	756 580	725 758	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	143 191	124 846	7
Muud äritulud	24	2 623	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 247	-35 585	8
Mitmesugused tegevuskulud	-40 825	-27 141	9
Tööjõukulud	-1 434	-9 176	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 871	-21 591	4
Ärikasum (kahjum)	12 838	33 976	
Intressikulud	-707	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 131	33 976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 131	33 976	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nivek asutati 1999. aastal osakapitaliga 2556 eurot.

OÜ Nivek oli registreeritud aadressil Männimäe tee 4, Viljandi.

2010.aasta majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

OÜ Nivek 2018 aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruande koostamisel kasutati raamatupidamise seaduses lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi-ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi-ja pikaajalised võla kohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara- või kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade ost ja müük kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Lühema elueaga ja madalama soetusmaksumusega varad kantakse perioodikuludesse kasutusele võtmisel. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt kasulikust tööeast.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast; või ettevõtte pole tingimuste õigust kohustise tasumiset edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Tulud

Tulud toodete ja kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	696	696
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 128	25 128
Muud nõuded	143	143
Intressinõuded	143	143
Ettemaksed	31	31
Muud makstud ettemaksed	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 998	25 998
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 836	25 836
Muud nõuded	446	446
Intressinõuded	446	446
Ettemaksed	1 706	1 706
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 988	27 988

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	25 128		25 836
Üksikisiku tulumaks		25	
Sotsiaalmaks		42	
Kohustuslik kogumispension		2	
Töötuskindlustusmaksed		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 128	70	25 836

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	35 829	597 159	54 780	54 780	687 768
Akumuleeritud kulum		-143 245	-26 149	-26 149	-169 394
Jääkmaksumus	35 829	453 914	28 631	28 631	518 374
Ostud ja parendused		175 774	24 377	24 377	200 151
Amortisatsioonikulu		-13 271	-8 320	-8 320	-21 591
Muud muutused			-612	-612	-612
31.12.2017					
Soetusmaksumus	35 829	772 933	78 545	78 545	887 307
Akumuleeritud kulum		-156 516	-34 469	-34 469	-190 985
Jääkmaksumus	35 829	616 417	44 076	44 076	696 322
Ostud ja parendused		42 720	5 488	5 488	48 208
Amortisatsioonikulu		-13 635	-8 236	-8 236	-21 871
Ümberliigitamised		4 774	-4 774	-4 774	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	35 829	820 427	79 259	79 259	935 515
Akumuleeritud kulum		-170 151	-42 705	-42 705	-212 856
Jääkmaksumus	35 829	650 276	36 554	36 554	722 659

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Seotud osapooled	91 634	91 634			2%	EUR	2020	11
Lühiajalised laenud kokku	91 634	91 634						
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooled	461 208			461 208		EUR	2023	11
Pikaajalised laenud kokku	461 208			461 208				
Laenukohustised kokku	552 842	91 634		461 208				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Seotud osapooled	57 000	57 000			2%	EUR	2018	11
Lühiajalised laenud kokku	57 000	57 000						
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooled	461 208			461 208		EUR	2023	11
Pikaajalised laenud kokku	461 208			461 208				
Laenukohustised kokku	518 208	57 000		461 208				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	73	73
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	70	70
Intressid	707	707
Kokku võlad ja ettemaksed	950	950

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 950	6 950
Muud võlad	9 641	9 641
Muud viitvõlad	9 641	9 641
intressid	302	302
Kokku võlad ja ettemaksed	16 893	16 893

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	143 191	124 846
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	143 191	124 846
Kokku müügitulu	143 191	124 846
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenuste müük	143 191	124 846
Kokku müügitulu	143 191	124 846

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	56 417	25 263
Energia	7 004	8 420
Elektrienergia	5 236	5 575
Kütus	1 768	2 845
Transpordikulud	2 826	1 902
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	66 247	35 585

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	4 169	1 090
Riiklikud ja kohalikud maksud	581	581
Kinnistu haldus - hooldus -ja remondikulud	36 075	25 470
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 825	27 141

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 071	6 751
Sotsiaalmaksud	363	2 425
Kokku tööjõukulud	1 434	9 176
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emattevõtja nimetus	Tradeunion oü
Riik, kus aruandekohustustlase emattevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Emattevõtja	78 000	5 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	474 841	522 849

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emattevõtja					
Laen	78 000	5 000	2%	EUR	2019
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen	10 000	57 000			

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emattevõtja				
Laen	5 000	2%	EUR	2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen	52 000		EUR	2019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	536	0

Seotud osapoolteks loetakse:

- Emattevõtja;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad;
- Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad;
- Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

OSAÜHING NIVEK (registrikood: 10644282) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT VIIRA	Juhatuse liige	26.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 131
Kokku	199 976

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	143191	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tradeunion OÜ	10820017		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044298
E-posti aadress	sammuli@sammuli.ee