

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osaühing Riisipere mõis

registrikood: 12869861

tänava/talu nimi, Vanasilla tn 43

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

telefon: +372 5011624

e-posti aadress: valeri@plasto.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse üldiseloostus ja tulevikuplaanid

Riisipere Mõis OÜ loodi 2015. aastal. Ettevõtte renoveerib Riisipere mõisahoonet ning selle valmimisel alustatakse hotelliteenuse pakkumist.

Juhatuse liikmed ja töötajad

Osaühingu juhatuses on kaks liiget. Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud ning juhatuse liikmete tagasikutsumisel ei ole hüvitisi ette nähtud. Palgalist tööjõudu ettevõtte aruandeaastal ei kasutanud.

Riskid

Aruandeaastal ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuuta- ega intressimäärade riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 936	14 827	2
Nõuded ja ettemaksed	73 319	55 818	3
Kokku käibevarad	75 255	70 645	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 228 800	843 265	5
Kokku põhivarad	1 228 800	843 265	
Kokku varad	1 304 055	913 910	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	56 000	56 000	
Võlad ja ettemaksed	13 019	10 302	6
Kokku lühiajalised kohustised	69 019	66 302	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 145 000	850 000	
Võlad ja ettemaksed	41 025	16 008	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 186 025	866 008	
Kokku kohustised	1 255 044	932 310	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	100 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 900	-3 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 589	-17 460	
Kokku omakapital	49 011	-18 400	
Kokku kohustised ja omakapital	1 304 055	913 910	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	0	1 000	
Muud äritulud	0	1 092	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 312	-5 569	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 043	-872	
Muud ärikulud	-217	-102	
Ärikasum (kahjum)	-7 572	-4 451	
Intressitulud	0	2	
Intressikulud	-25 017	-13 127	
Muud finantstulud ja -kulud	0	116	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 589	-17 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 589	-17 460	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Riisipere Mõis OÜ perioodi 01.01.2017-31.12.2017 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Riisipere Mõis OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule. Kasutatud on väikettevõtte lühendatud aruannet.

Vigade korrigeerimine

2016. aastaaruandega parandati põhivara arvestuse kajastamist ettevõtte raamatupidamises. Mõisa soetusmaksumus kajastatakse ehitiste kontrol ning parendused lõpetamata ehitusena. 2015 aastaaruandes klassifitseerimisi tehtud ei olnud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulise finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel (mitte äriühingust ettevõtte talle seatud eesmärkide täitmisel) ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalne põhivara, mis vastab vara bilansis kajastamise kriteeriumitele võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb:

- (a) ostuhinnast (kaasa arvatud tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud);
- (b) soetamisega otseselt seotud kulutustest; ja
- (c) vara tulevase demonteerimisega ja asukoha taastamisega (nt maa rekultiveerimine) seotud hinnanguliste kulutuste nüüdisväärtusest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	1 936	14 827
Kokku raha	1 936	14 827

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 855	23 855	4
Muud nõuded	49 464	49 464	
Laenunõuded	30 000	30 000	
Viitlaekumised	19 464	19 464	
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 319	73 319	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 270	25 270	4
Muud nõuded	30 548	30 548	
Laenunõuded	30 000	30 000	
Viitlaekumised	548	548	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 818	55 818	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 221		17 112	
Üksikisiku tulumaks		717		2 059
Sotsiaalmaks		1 764		4 084
Kohustuslik kogumispension		136		322
Töötuskindlustusmaksed		128		297
Intress		21		
Ettemaksukonto jääk	21 634		8 158	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 855	2 766	25 270	6 762

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Lõpetamata projektid		
31.12.2015				
Soetusmaksumus	225 000	78 736	78 736	303 736
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	225 000	78 736	78 736	303 736
Ostud ja parendused		539 529	539 529	539 529
31.12.2016				
Soetusmaksumus	225 000	618 265	618 265	843 265
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	225 000	618 265	618 265	843 265
Ostud ja parendused		385 535	385 535	385 535
31.12.2017				
Soetusmaksumus	225 000	1 003 800	1 003 800	1 228 800
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	225 000	1 003 800	1 003 800	1 228 800

Vastavalt juhatuse liikmete otsusele hakatakse mõisa hoonelt arvestama amortisatsiooni 5 aasta pärast, sest hoonet renoveeritakse ning mõis ei amortiseeru ehituse ajal vaid väärtus kasvab.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 447	8 447		
Võlad töövõtjatele	1 806	1 806		
Maksuvõlad	2 766	2 766		4
Muud võlad	41 025		41 025	
Intressivõlad	41 025		41 025	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 044	13 019	41 025	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	376	376		
Võlad töövõtjatele	3 164	3 164		
Maksuvõlad	6 762	6 762		4
Muud võlad	16 008		16 008	
Intressivõlad	16 008		16 008	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 310	10 302	16 008	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	47 085	14 029
Sotsiaalmaksud	16 939	5 047
Kokku tööjõukulud	64 024	19 076
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 242 025	922 008

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	295 000	2,28% aastas	EUR	30.06.2022

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	515 000	2,28% aastas	EUR	30.06.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 000	0% aastas	EUR	31.12.2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.10.2019

osaühing Riisipere mõis (registrikood: 12869861) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI PÄRS	Juhatuse liige	15.10.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 589
Kokku	-53 489
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	53 489
Kokku	53 489

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 589
Kokku	-53 489

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valeri Pärs	34705270226	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5011624
E-posti aadress	valeri@plasto.ee