

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Proformest

registrikood: 11732373

tänavanimi, maja number: Vaablase tee 17

küla: Randvere küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74016

telefon: +372 56239302

e-posti aadress: kristi.laur@otepaagolf.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	8
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on Otepää Golfikeskuse vara haldamine ja rentimine.

Müügitulu oli 2018. aastal 93 470.- eurot.

Aruandeaastal saadi 81 111.- eur kahjumit.

Kristi Laur
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 783	1 844	2
Nõuded ja ettemaksed	115 012	96 820	3
Kokku käibevarad	117 795	98 664	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	762 164	779 770	5
Kokku põhivarad	762 164	779 770	
Kokku varad	879 959	878 434	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	836 512	749 240	6
Võlad ja ettemaksed	20 430	25 066	7
Kokku lühiajalised kohustised	856 942	774 306	
Kokku kohustised	856 942	774 306	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 444	26 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 111	74 562	
Kokku omakapital	23 017	104 128	
Kokku kohustised ja omakapital	879 959	878 434	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	93 470	84 696	9
Muud äritulud	0	2 080	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-110 117	-18 794	10
Mitmesugused tegevuskulud	-38 818	-27 099	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 606	-23 142	5
Muud ärikulud	-2 040	-529	
Ärikasum (kahjum)	-81 111	17 212	
Muud finantstulud ja -kulud	0	57 350	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81 111	74 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 111	74 562	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proformest 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte).

Investeeringud tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 500.-eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500.-eur, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuselangused tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest 5-10 aasta jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500.-

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse kasumiaruandes arvestades kulude otsest või kaudset seotust teenuse osutamisega. Teenuse osutamisega kaasnevad otsesed kulud kajastatakse kaupade ja teenuste kuluna ning ülejäänud kulud tegevuskuluna.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Proformest osanikud;
- tütarettevõtja;
- osanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakontod	2 689	1 800
Kassa	94	44
Kokku raha	2 783	1 844

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 152	1 152
Ostjatelt laekumata arved	1 152	1 152
Nõuded seotud osapoolte vastu	113 698	113 698
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	55	55
Ettemaksed	107	107
Muud makstud ettemaksed	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 012	115 012
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 459	1 459
Ostjatelt laekumata arved	1 459	1 459
Nõuded seotud osapoolte vastu	94 921	94 921
Ettemaksed	440	440
Muud makstud ettemaksed	440	440
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 820	96 820

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
11930742	AS Saga Golf	Eesti	Golfiteenuste müük	98	98

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	31.12.2018
AS Saga Golf	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	84 854	109 224	72 377	1 039 391
Akumuleeritud kulum		-82 351	-15 008	-9 176	-84 854	-109 038	-45 090	-236 479
Jääkmaksumus	24 854	750 585	0	186	0	186	27 287	802 912
Amortisatsioonikulu		-17 604		-186		-186	-5 352	-23 142
31.12.2017								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	84 854	109 224	72 377	1 039 391
Akumuleeritud kulum	0	-99 955	-15 008	-9 362	-84 854	-109 224	-50 442	-259 621
Jääkmaksumus	24 854	732 981	0	0	0	0	21 935	779 770
Ostud ja parendused					6 000	6 000		6 000
Amortisatsioonikulu		-17 604			-650	-650	-5 352	-23 606
31.12.2018								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	90 854	115 224	72 377	1 045 391
Akumuleeritud kulum		-117 559	-15 008	-9 362	-85 504	-109 874	-55 794	-283 227
Jääkmaksumus	24 854	715 377	0	0	5 350	5 350	16 583	762 164

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	836 512	836 512			0-6	EURo	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	836 512	836 512					
Laenukohustised kokku	836 512	836 512					
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	749 240	749 240			0-6	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	749 240	749 240					
Laenukohustised kokku	749 240	749 240					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 430	19 430
Saadud ettemaksed	1 000	1 000
Muud saadud ettemaksed	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	20 430	20 430
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 966	15 966
Maksuvõlad	6 600	6 600
Saadud ettemaksed	2 500	2 500
Muud saadud ettemaksed	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	25 066	25 066

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	93 470	84 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	93 470	84 696
Kokku müügitulu	93 470	84 696
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	19 278	36 500
Tulu kommunaalteenuste müügist	10 323	28 500
Reklaamitulu	17 397	5 000
Kauba müük	46 472	14 696
Kokku müügitulu	93 470	84 696

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-7 455	-420
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-26 808	-9 926
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-22 416	0
Maarent	-5 511	-8 448
Golfiradade hooldus	-34 514	0
Muud	-13 413	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-110 117	-18 794

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-4 202	-3 000
Energia	-13 279	-12 877
Elektrienergia	-13 279	-12 877
Mitmesugused bürookulud	-13 140	-3 475
Muud	-8 197	-7 747
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-38 818	-27 099

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole töötajaid.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	113 698	0	94 921	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	376 272	0	288 060
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	343 241	0	344 181

2018	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad			
Saga Golf AS	18 777		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juhatus liige		88 212	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juhatus liige			940

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	0	0	42 698

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2020

OÜ Proformest (registrikood: 11732373) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI LAUR	Juhatuse liige	04.02.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 111
Kokku	20 333
Jaotamine	
Kokku	20 333

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	93470	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Laur	47502032232	Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6487155
Mobiiltelefon	+372 56239302
E-posti aadress	kristi.laur@otepaagolf.com