

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Proformest

registrikood: 11732373

tänavanimi: Mäha

küla: Mäha küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67409

telefon: +372 56239302

faks: +372 6487155

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	7
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on Otepää Golfikeskuse vara haldamine ja rentimine.

Müügitulu oli 2019. aastal 66 008.- eurot.

Kristi Laur
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 773	2 783	2
Nõuded ja ettemaksed	117 447	115 012	3
Kokku käibevarad	120 220	117 795	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	741 035	762 164	5
Kokku põhivarad	741 035	762 164	
Kokku varad	861 255	879 959	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	849 856	836 512	6
Võlad ja ettemaksed	34 989	20 430	7
Kokku lühiajalised kohustised	884 845	856 942	
Kokku kohustised	884 845	856 942	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 333	101 444	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 607	-81 111	
Kokku omakapital	-23 590	23 017	
Kokku kohustised ja omakapital	861 255	879 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	66 008	93 470	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 582	-110 117	10
Mitmesugused tegevuskulud	-43 378	-38 818	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 045	-23 606	5
Muud ärikulud	-610	-2 040	
Ärikasum (kahjum)	-46 607	-81 111	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-46 607	-81 111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 607	-81 111	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proformest 2019. 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).

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuselangusest 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 maksmisele 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakontod	2 679	2 689
Kassa	94	94
Kokku raha	2 773	2 783

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 380	3 380
Ostjatelt laekumata arved	3 380	3 380
Nõuded seotud osapoolte vastu	113 727	113 727
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	65
Ettemaksed	275	275
Muud makstud ettemaksed	275	275
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 447	117 447
	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

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
11930742	Saga Golf AS	Eesti	Golfiteenuste möök	98	98

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
Saga Golf AS	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus		

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	84 854	109 224	72 377	1 039 391
Akumuleeritud kulum		-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	0	0	0	0	6 000	6 000	0	6 000
Amortisatsioonikulu	0	-17 604	0	0	-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	0	-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
Ostud ja parendused	0	0	0	0	2 916	2 916	0	2 916
Amortisatsioonikulu	0	-17 604	0	0	-1 089	-1 089	-5 352	-24 045
31.12.2019								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	93 770	118 140	72 377	1 048 307
Akumuleeritud kulum	0	-135 163	-15 008	-9 362	-86 593	-110 963	-61 146	-307 272
Jääkmaksumus	24 854	697 773	0	0	7 177	7 177	11 231	741 035

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	849 856	849 856			0	euro	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	849 856	849 856					
Laenukohustised kokku	849 856	849 856					
	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	euro	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	836 512	836 512					
Laenukohustised kokku	836 512	836 512					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 989	31 989
Saadud ettemaksed	3 000	3 000
Muud saadud ettemaksed	3 000	3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	34 989	34 989
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 008	93 470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 008	93 470
Kokku müügitulu	66 008	93 470
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	10 500	19 278
Tulu kommunaalteenuste müügist	13 429	10 323
Reklaamitulu	26 326	17 397
Kauba müük	15 753	46 472
Kokku müügitulu	66 008	93 470

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	-7 147	-7 455
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-10 177	-26 808
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-2 519	-22 416
Maarent	-6 278	-5 511
Golfiradade hooldus	-18 461	-34 514
Muud	0	-13 413
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 582	-110 117

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-2 606	-4 202
Energia	-14 849	-13 279
Elektrienergia	-14 849	-13 279
Mitmesugused bürookulud	-13 552	-13 140
Muud	-12 371	-8 197
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-43 378	-38 818

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	113 727		113 698	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		391 116	0	376 272
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	341 741	0	343 241

Laenud

2019	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad			
Saga Golf AS	29		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juhatusel liige		18 244	3 400
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juhatusel liige			1 500

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			
Juhatusel		88 212	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juhatusel			940

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.12.2020

OÜ Proformest (registrikood: 11732373) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI LAUR	Juhatuse liige	08.12.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 607
Kokku	-26 274
Jaotamine	
Kokku	-26 274

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	66008	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