

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ NanoSystem Trade

registrikood: 11612338

tänava/talu nimi, Tondi tn 51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

e-posti aadress: info@saunahouse.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 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ NanoSystem Trade põhitegevus on Saaremaal, Pihtla vallas, Nässuma külas asuva puhkemaja üürimine nii era- kui äriklientidele, kellel on võimalus lõõgastuda ürgse looduse keskel, vana kaluriküla servas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 877	19 719	
Nõuded ja ettemaksed	279	1 665	2
Kokku käibevarad	24 156	21 384	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	282 346	245 635	4
Materiaalsed põhivarad	8 825	9 597	5
Kokku põhivarad	291 171	255 232	
Kokku varad	315 327	276 616	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	230 933	184 961	6
Võlad ja ettemaksed	222	6 099	7
Kokku lühiajalised kohustised	231 155	191 060	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	72 505	72 505	8
Kokku pikaajalised kohustised	72 505	72 505	
Kokku kohustised	303 660	263 565	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 239	6 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 384	3 303	
Kokku omakapital	11 667	13 051	
Kokku kohustised ja omakapital	315 327	276 616	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	5 700	8 063	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 138	-1 684	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 951	-1 037	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 985	-1 718	5
Muud ärikulud	-10	-17	
Ärikasum (kahjum)	-1 384	3 607	
Intressitulud	0	-304	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 384	3 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 384	3 303	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NanoSystem Trade 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust jätkuvalt tegutseva ettevõtteana. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvelesoetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringutele rakendatakse lähtuvalt nende kasulikust elueast järgmisi amortisatsiooni norme:

Ehitised 4-15%

Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele. Kulutused, mis taastavad või hoiavad objekti algset väärtust kajastatakse perioodikuludes.

Kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, kajastatakse juba ehitus või arendustegevuse ajal kinnisvarainvesteeringuna.

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber juhul, kui toimub muutus tema kasutamise eesmärgis. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta ümber klassifitseeritakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kulusse. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Seotud osapooled

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

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	279	279	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	279	279	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 665	1 665	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 665	1 665	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	202	1 665
Ettemaksukonto jääk	77	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	279	1 665

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	166 878	166 878
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	166 878	166 878
Ostud ja parendused	78 757	78 757
31.12.2019		
Soetusmaksumus	245 635	245 635
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	245 635	245 635
Ostud ja parendused	36 711	36 711
31.12.2020		
Soetusmaksumus	282 346	282 346
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	282 346	282 346

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 700	8 063
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 137	1 684

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	0	13 203	13 203
Akumuleeritud kulum	0	-4 583	-4 583
Jääkmaksumus	0	8 620	8 620
Ostud ja parendused	2 695	0	2 695
Muud ostud ja parendused	2 695	0	2 695
Amortisatsioonikulu	-337	-1 381	-1 718
31.12.2019			
Soetusmaksumus	2 695	13 203	15 898
Akumuleeritud kulum	-337	-5 964	-6 301
Jääkmaksumus	2 358	7 239	9 597
Ostud ja parendused	725	488	1 213
Muud ostud ja parendused	725	488	1 213
Amortisatsioonikulu	-482	-1 503	-1 985
31.12.2020			
Soetusmaksumus	3 420	13 691	17 111
Akumuleeritud kulum	-819	-7 467	-8 286
Jääkmaksumus	2 601	6 224	8 825

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud laenud	230 933	230 933			8%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	230 933	230 933					
Laenukohustised kokku	230 933	230 933					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud laenud	184 961	184 961			8%	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	184 961	184 961					
Laenukohustised kokku	184 961	184 961					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	222	222
Kokku võlad ja ettemaksed	222	222
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 099	6 099
Kokku võlad ja ettemaksed	6 099	6 099

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
PRIA toetus	72 505	72 505
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	72 505	72 505
Kokku sihtfinantseerimine	72 505	72 505
	31.12.2019	31.12.2020
	Kohustised	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
PRIA toetus	72 505	72 505
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	72 505	72 505
Kokku sihtfinantseerimine	72 505	72 505

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 700	8 063
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 700	8 063
Kokku müügitulu	5 700	8 063
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemaja rent	5 700	8 063
Kokku müügitulu	5 700	8 063

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	223 403	184 031

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja ei ole teinud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2021

OÜ NanoSystem Trade (registrikood: 11612338) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS REBANE	Juhatuse liige	06.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 384
Kokku	8 855
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 855
Kokku	8 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	5700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Bonanza	11507624	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@saunahouse.ee