

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Naxos

registrikood: 10271639

küla: Väiko-Härmä küla

vald: Setomaa vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65302

telefon: +372 5165515, +372 5289134

e-posti aadress: info@puhkemaja.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad tarnijatele	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Naxos asutati 1997.a. septembris. 2020 aastal oli juhatus on 2 liikmeline.
Käibemaksukohustuslaseks sai ettevõtte 07.02.2005, numbriga EE100948680

Ettevõtte põhitegevuseks on ruumide rent, majutusteenuste pakkumine, toitlustamine ja kalandus.

2006.a. majandusaastal investeeriti ehitiste rajamisse-suurenes majutuskohdade arv.

2007.a. sügisel hakati renoveerima vana veskit seminarihooneks. Veski juurdeehitusse ehitatakse toitlustamisteenuse parandamiseks kaasaegse köök. Renoveerimiseks ja ehitamiseks kasutatakse peale omavahendite ka pangalaenu.

2008.a. mais sai valmis seminarihoone.

2009.a. alustati olmehoone renoveerimist. Tööd lõpetati 2010 kevadel.

2011.a. alustatud pesumaja ehitus lõpetati 2012.a. kevadel.

2013.a. lõpetati puhkemaja renoveerimine.

2017.a. ehitati uus saunamaja

2010.a. ehitati uus puhkemaja.

2022.a. soetati maasoojuspump.

Tulud, kulud (kasum)

2022 aasta lõppes ettevõttele kasumiga 12 279 eur.

Personal

2022. aastal töötas ettevõttes 1 töötaja

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Naxos OÜ põhieesmärk on jätkata tegevust valitud tegevusalal.

Juhtkond usub, et on kasutusele võtnud kõik vajalikud meetmed, et tagada Ettevõtte jätkusuutlikus ja kasv praegustes tingimustes. Tulla välja viimaste aastate kahjumist ning lõpetada aasta 2023 kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 083	16 407
Nõuded ja ettemaksed	3 250	5 100
Kokku käibevarad	30 333	21 507
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	127 158	103 050
Kokku põhivarad	127 158	103 050
Kokku varad	157 491	124 557
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	37 409	17 062
Võlad ja ettemaksed	4 198	5 669
Kokku lühiajalised kohustised	41 607	22 731
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 779	0
Kokku pikaajalised kohustised	1 779	0
Kokku kohustised	43 386	22 731
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 014	98 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 279	316
Kokku omakapital	114 105	101 826
Kokku kohustised ja omakapital	157 491	124 557

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	132 468	87 027
Muud äritulud	0	5 536
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 903	-36 836
Mitmesugused tegevuskulud	-25 796	-31 731
Tööjõukulud	-9 184	-8 804
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 769	-14 404
Muud ärikulud	-144	0
Ärikasum (kahjum)	12 672	788
Intressitulud	2	1
Intressikulud	-395	-473
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 279	316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 279	316

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Naxos OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruandes on kasutatud skeem 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Eraldi hinnatakse iga kliendi laekumata arveid, arvestades teada olevat informatsiooni. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kasumiaruandes muudesse tegevuskuludesse.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Ehitised 5-10 %

Masinad ja seadmed 20-30%

Inventar 20%

Muu materiaalne põhivara 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600**Finantskohustised**

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

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte on põhikirja järgi kohustuslik reservkapital

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- b) Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- c) Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- d) Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- e) Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulust kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

- a. omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütarettevõtteid;
- c. sidusettevõtteid;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtteid);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha ja pangakonto	27 083	16 407
Kokku raha	27 083	16 407

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	1 328	2 650
Kokku nõuded ostjate vastu	1 328	2 650

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised						Kokku
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020							
Soetusmaksumus	244 485	23 103	1 541	42 681	67 325	19 485	331 295
Akumuleeritud kulum	-132 983	-23 103	-1 541	-41 936	-66 580	-17 082	-216 645
Jääkmaksumus	111 502	0	0	745	745	2 403	114 650
Ostud ja parendused						2 804	2 804
Amortisatsioonikulu	-12 288	-32 753		-540	-33 293	-1 186	-46 767
Ümberliigitamised		32 753			32 753	-390	32 363
31.12.2021							
Soetusmaksumus	244 485	55 856	0	8 088	63 944	21 899	330 328
Akumuleeritud kulum	-145 271	-55 856	0	-7 883	-63 739	-18 268	-227 278
Jääkmaksumus	99 214	0	0	205	205	3 631	103 050
Ostud ja parendused	8 300	10 136	666	20 299	31 101	5 477	44 878
Amortisatsioonikulu	-12 633	-2 532	-90	-3 427	-6 049	-2 088	-20 770
31.12.2022							
Soetusmaksumus	252 785	65 992	666	28 387	95 045	27 376	375 206
Akumuleeritud kulum	-157 904	-58 388	-90	-11 310	-69 788	-20 356	-248 048
Jääkmaksumus	94 881	7 604	576	17 077	25 257	7 020	127 158

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	3 268	3 198
Kokku võlad tarnijatele	3 268	3 198

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	0	335
Energia	6 245	4 394
Kütus	6 245	4 394
Mitmesugused bürookulud	128	78
Panga ja maksterminaliteenused	424	529
Muud ostetud teenused	3 112	9 565
Masinate hoolduskulud	5 653	2 663
Kindlustuskulud	1 892	1 559
Majanduskulud	4 649	1 841
Kasutusrent	0	4 069
Muud ettevõtlusega seotud kulud	2 841	0
Muud	852	6 698
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 796	31 731

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 845	6 035
Sotsiaalmaksud	2 588	1 991
Töötuskindlustus	63	48
Muud	-1 312	730
Kokku tööjõukulud	9 184	8 804
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 193	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 193	0

--

ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 193	3 000	33 193
Kokku antud laenud	36 193	3 000	33 193

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 845	5 878

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2023

Osaühing Naxos (registrikood: 10271639) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIT LAANEMÄE	Juhatuse liige	30.06.2023
ÜLLE PLOOM	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 279
Kokku	111 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	132468	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Koit Laanemäe	34909086512	Väiko-Härmä küla, Setomaa vald, Võru maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5289134
Mobiiltelefon	+372 5165515
E-posti aadress	info@puhkemaja.ee