

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	10

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

Tulud, kulud (kasum)

2021 aasta lõppes ettevõttele väikese 316 eur kasumiga.

Personal

2021. aastal töötas ettevõttes keskmiselt 2 töötajat, sh juhatuse liige. Hooaja lõpus töötas juhatuse liige ettevõttes üksinda.

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 2022 kasumlikult.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 407	11 842
Nõuded ja ettemaksed	5 100	5 628
Kokku käibevarad	21 507	17 470
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	103 050	114 650
Kokku põhivarad	103 050	114 650
Kokku varad	124 557	132 120
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	17 062	23 611
Võlad ja ettemaksed	5 669	6 596
Kokku lühiajalised kohustised	22 731	30 207
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	403
Kokku pikaajalised kohustised	0	403
Kokku kohustised	22 731	30 610
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 698	115 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316	-16 352
Kokku omakapital	101 826	101 510
Kokku kohustised ja omakapital	124 557	132 120

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	87 027	69 086
Muud äritulud	5 536	487
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 836	-17 487
Mitmesugused tegevuskulud	-31 731	-45 713
Tööjõukulud	-8 804	-7 976
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 404	-14 052
Ärikasum (kahjum)	788	-15 655
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-473	-698
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	316	-16 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316	-16 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Naxos OÜ 2021. 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.

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 akumuleeritud 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.

Intressitulu 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 ärilistele otsustele.

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 tütarettevõtted);
- 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha ja pangakonto	16 407	11 842
Kokku raha	16 407	11 842

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	2 650	4 047
Kokku nõuded ostjate vastu	2 650	4 047

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019							
Soetusmaksumus	244 485	23 103	1 541	42 681	67 325	19 485	331 295
Akumuleeritud kulum	-120 695	-23 103	-1 541	-41 396	-66 040	-15 858	-202 593
Jääkmaksumus	123 790	0	0	1 285	1 285	3 627	128 702
Amortisatsioonikulu	-12 288			-540	-540	-1 224	-14 052
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

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	3 198	4 811
Kokku võlad tarnijatele	3 198	4 811

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	335	81
Energia	4 394	7 547
Elektrienergia	0	3 909
Kütus	4 394	3 638
Mitmesugused bürookulud	78	104
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	442
Panga ja maksterminaliteenused	529	467
Muud ostetud teenused	9 565	5 697
Masinate hoolduskulud	2 663	346
Kindlustuskulud	1 559	1 879
Majanduskulud	1 841	968
Kasutusrent	4 069	3 996
Muud ettevõtlusega seotud kulud	0	13 079
Muud	6 698	11 107
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 731	45 713

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	6 035	6 333
Sotsiaalmaksud	1 991	1 737
Töötuskindlustus	48	51
Muud	730	0
Kokku tööjõukulud	8 804	8 121
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	5 878	5 802

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Osaühing Naxos (registrikood: 10271639) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIT LAANEMÄE	Juhatuse liige	30.06.2022
ÜLLE PLOOM	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316
Kokku	99 014

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	87027	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 5165515
Mobiiltelefon	+372 5289134
E-posti aadress	info@puhkemaja.ee