

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023**ärinimi:** VIRUMAA KINNISVARAARENDUSE OÜ**registrikood: 10773499**

tänava/talu nimi, Pikk tn 3

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44307

telefon: +372 5040320, +372 3223945

e-posti aadress: info@katariina.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühing tegevusaladeks on majutusteenuse ja restoraniteenuse osutamine.

Lõppenud perioodi käive oli 654,7 tuh.eurot ja periood lõppes kasumiga 0,5 tuh.eurot.

Keskmine töötajate arv oli 12 inimest ja palgafond 206,9 tuh. eurot.

Järgneval perioodil jätkab ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 976	6 150	
Nõuded ja ettemaksed	24 700	21 398	
Nõuded ostjate vastu	22 548	17 378	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	312	0	
Muud nõuded	538	1 432	
Ettemaksed	1 302	2 588	
Kokku varud	12 393	8 039	
Tooraine ja materjal	12 375	8 039	
Ettemaksed varude eest	18	0	
Kokku käibevarad	42 069	35 587	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	89 586	82 577	2
Kokku põhivarad	89 586	82 577	
Kokku varad	131 655	118 164	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 500	4 200	5
Võlad ja ettemaksed	53 791	58 108	
Võlad tarnijatele	15 603	19 021	
Võlad töövõtjatele	18 284	19 725	
Maksuvõlad	10 637	12 154	
Muud võlad	9 267	7 208	
Kokku lühiajalised kohustised	75 291	62 308	
Kokku kohustised	75 291	62 308	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 044	110 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508	-57 505	
Kokku omakapital	56 364	55 856	
Kokku kohustised ja omakapital	131 655	118 164	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	654 699	570 560	
Muud äritulud	0	1 224	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-305 678	-320 081	
Mitmesugused tegevuskulud	-68 939	-65 550	
Tööjõukulud	-277 300	-238 456	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 776	-5 205	2
Muud ärikulud	2 502	0	
Ärikasum (kahjum)	508	-57 508	
Intressitulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	508	-57 505	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508	-57 505	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.
Arvestatakse tekkepõhise raamatupidamise nõudeid.

Raha

Rahana kajastatakse bilansipäeva seisuga inventeeritud sularaha jääki ja pangakonto jääki.

Varud

Varud kantakse kuluks soetamismomendil. Kulukannet korrigeeritakse inventuuri käigus saadava reaalse varujäägi summaga.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse objekte, mille soetusmaksumus on ühiku kohta üle 1000 euro ja kasutusiga üle 1 aasta.

Kulumi arvestus meetod on lineaarne ja kulumi normatiivid on:

hooned 3%

Masinad, seadmed, inventar 10% kuni 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte arvestab puhkusekohustuse reservi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr 1

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	19 900	0	53 756	73 656	176 443
Akumuleeritud kulum		-44 595	-19 900	0	-24 166	-44 066	-88 661
Jääkmaksumus	4 649	53 543	0	0	29 590	29 590	87 782
Amortisatsioonikulu		-981			-4 224	-4 224	-5 205
31.12.2022							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	19 900	0	47 625	67 525	170 312
Akumuleeritud kulum		-45 576	-19 900	0	-22 259	-42 159	-87 735
Jääkmaksumus	4 649	52 562	0	0	25 366	25 366	82 577
Ostud ja parendused					11 785	11 785	11 785
Muud ostud ja parendused					11 785	11 785	11 785
Amortisatsioonikulu		-981	0		-3 795	-3 795	-4 776
31.12.2023							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	19 900	0	50 541	70 441	173 228
Akumuleeritud kulum		-46 557	-19 900	0	-17 185	-37 085	-83 642
Jääkmaksumus	4 649	51 581	0	0	33 356	33 356	89 586

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 224
Kokku muud äritulud	0	1 224

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	206 946	177 433
Sotsiaalmaksud	70 354	61 023
Kokku tööjõukulud	277 300	238 456
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	19
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 500	4 200
Kokku laenukohustised	21 500	4 200

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 200	0	4 200	0
Kokku laenukohustised	0	4 200	0	4 200	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 200	17 300	0	21 500	0
Kokku laenukohustised	4 200	17 300	0	21 500	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 410	7 261

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2024

VIRUMAA KINNISVARAARENDUSE OÜ (registrikood: 10773499) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LEPPIK	Juhatuse liige	09.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508
Kokku	53 552

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508
Kokku	53 552

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	415680	63.49%	Jah
Hotellid	55101	234158	35.77%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47789	4861	0.74%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223945
Mobiiltelefon	+372 5040320
E-posti aadress	info@katariina.ee