

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021**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 Sihtfinantseerimine	7
Lisa 4 Muud äritulud	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühing tegevusaladeks on majutusteenuse ja restoraniteenuse osutamine.

Lõppenud perioodi käive oli 462,0 tuh.eurot ja periood lõppes kahjumiga 37,8 tuh.eurot.

Keskmine töötajate arv oli 17 inimest ja palgafond 144,6 tuh. eurot.

Ettevõtte sai COVID-19 tõttu tööjõutoetust kevadel 2021 summas 24,7 tuh. eurot ja 15,2 tuh eurot seoses piirangutega toetust EAS kaudu ettevõtte turul püsima jäämiseks. Antud toetused mõjutasid ka majandustulemust(kasumit) positiivselt summas 39,9 tuh. eurot.

Järgneval perioodil jätkab ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 532	57 399	
Nõuded ja ettemaksed	35 870	32 191	
Nõuded ostjate vastu	29 597	25 270	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	556	24	
Muud nõuded	540	0	
Ettemaksed	5 177	6 897	
Kokku varud	8 015	8 810	
Tooraine ja materjal	8 015	8 702	
Ettemaksed varude eest	0	108	
Kokku käibevarad	67 417	98 400	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	87 782	88 715	2
Kokku põhivarad	87 782	88 715	
Kokku varad	155 199	187 115	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	41 838	35 936	
Võlad tarnijatele	15 058	13 044	
Võlad töövõtjatele	15 613	13 667	
Maksuvõlad	5 638	5 227	
Muud võlad	5 193	3 998	
Muud saadud ettemaksed	336	0	
Kokku lühiajalised kohustised	41 838	35 936	
Kokku kohustised	41 838	35 936	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 367	113 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 818	34 645	
Kokku omakapital	113 361	151 179	
Kokku kohustised ja omakapital	155 199	187 115	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	461 952	479 783	
Muud äritulud	39 911	85 077	3,4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-278 577	-246 545	
Mitmesugused tegevuskulud	-59 843	-55 589	
Tööjõukulud	-193 529	-220 369	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 882	-6 772	2
Muud ärikulud	-111	0	
Ärikasum (kahjum)	-37 079	35 585	
Intressitulud	4	0	
Intressikulud	-743	-942	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 818	34 645	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 818	34 645	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. 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		
31.12.2019							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	21 178	5 534	65 500	92 212	194 999
Akumuleeritud kulum		-42 633	-20 984	-5 534	-43 747	-70 265	-112 898
Jääkmaksumus	4 649	55 505	194	0	21 753	21 947	82 101
Ostud ja parendused					13 386	13 386	13 386
Muud ostud ja parendused					13 386	13 386	13 386
Amortisatsioonikulu		-981	-194	0	-5 597	-5 791	-6 772
31.12.2020							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	21 178	5 534	78 886	105 598	208 385
Akumuleeritud kulum		-43 614	-21 178	-5 534	-49 344	-76 056	-119 670
Jääkmaksumus	4 649	54 524	0	0	29 542	29 542	88 715
Ostud ja parendused					6 050	6 050	6 050
Muud ostud ja parendused					6 050	6 050	6 050
Amortisatsioonikulu		-981			-5 901	-5 901	-6 882
Muud muutused					-101	-101	-101
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

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Lisa nr				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Töötukassast palgatoetus	0	0	24 338	24 338	0	0	4
RAHANDUSMINISTEERIUM (EAS EU54393 T5249/VM048235)	0	0	60 000	60 000	0	0	4
SOTSIAALKINDLUSTUSAMET	0	0	739	739	0	0	4
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	85 077	85 077					
Kokku sihtfinantseerimine	85 077	85 077					
	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Lisa nr				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Töötukassast palgatoetus	0	0	24 676	24 676	0	0	4
EAS toetus seoses COVID-19	0	0	15 235	15 235	0	0	4
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	39 911	39 911					
Kokku sihtfinantseerimine	39 911	39 911					

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	39 911	85 077	3
Kokku muud äritulud	39 911	85 077	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	144 838	167 092
Sotsiaalmaksud	47 658	53 277
Puhkusereservi kulu	1 033	0
Kokku tööjõukulud	193 529	220 369
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	12
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 055	8 088

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2022

VIRUMAA KINNISVARAARENDUSE OÜ (registrikood: 10773499) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LEPPIK	Juhatuse liige	17.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 818
Kokku	110 549

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 818
Kokku	110 549

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	315399	68.28%	Jah
Hotellid	55101	144893	31.37%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47789	1660	0.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Leppik	35008265211	Eesti	1713 EUR (Lihtomand)
Sigmar Leppik	37405195216	Eesti	843 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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