

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ

registrikood: 11001119

postiaadress: Lääne-Viru maakond, Kadrina vald, Arbavere küla,
Arbavere

postisihthnumber: 45206

telefon: +372 5573744

e-posti aadress: info@arbavere.ee

veebilehe aadress: www.arbavere.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Arbavere Puhkekeskus OÜ on 2004. aastal asutatud ettevõtte, mille põhitegevuseks on majutus- ja toitlustusteenuse pakkumine (hostel). Puhkekeskus on orienteeritud nii ettevõtetele kui ka organisatsioonidele firmapidude, suve- ja talvapäevade, koolituste ning seminaride läbiviimiseks. Samuti on eraisikutele võimalik puhkekeskuses perega veeta puhkust, tutvuda Lääne-Virumaaga ning pidada isiklikke tähtsündmusi. Hostelis on majutusvõimalus 30-le inimesele ja telkimisplats mahutab umbes 200 inimeset. Eraldi saab rentida saunamaja väiksemate ürituste jaoks. Puhkekeskuse palliväljakutel saab mängida korvpalli, tennist ja sulgpalli. Koostöös kohalike turismiettevõtjatega pakume võimalust aktiivseks puhkuseks, näiteks: ratsa-, raba- ja kanuumatkad, geopeitus ning meeskonnamängud. Arbavere Puhkekeskuse eesmärgiks on pakkuda kvaliteetset teenindust ja individuaalset lähenemist igale puhkekeskuse külastajale. Arbavere Puhkekeskuse jaoks on oluline, et iga külastuselamus oleks perfektne, ootusi ületav, külalislahke ning turvaline, mis tagaks kliendile tunde, et teda oodatakse alati tagasi.

Tulud, kulud ja kasum

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2023. aasta teenuste müügitulu oli 59 829 eurot. Võrreldes 2022. aastaga vähenes müügitulu 13%. Teenuste müügitulust 76% moodustas majutusteenus ja majutusteenus koos hommikusöögiga, 13% ruumide ühekordne rent ja 11% toitlustusteenus. Arbavere Puhkekeskus OÜ lõpetas majandusaasta 2023 kahjumiga -7 978 eurot, Müüdid teenuste kulu oli 2023 aastal 31 567 eurot ja muud tegevuskulud 9 244 eurot. Ettevõtte püsikulude lõikes püsisid hinnad 2023 aastal stabiilsed. Järgmiseks majandusaastaks prognoosib ettevõtte müügitulu kasvu 15%.

Personal

Arbavere Puhkekeskus OÜ keskmine töötajate arv oli 2023. aastal 2 töötajat. Võrreldes 2022 aastaga töötajate arvus muutusi ei olnud. 2023 aastal moodustasid tööjõukulud koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga 23 281 eurot. Tööjõukulud tõusid 2023 aastal 19%. Juhatuse liikmetele juhatusel liikme tasusid aruandeaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmisteks majandusaastateks

Turism täidab olulist rolli Eesti üldises majanduse arengus, kuna turismiturul toimuv on tihedalt seotud Eesti teiste majandussektoritega. Turismimajanduse osatähtsus koos tööhoivega on Eesti SKP-st umbes 8%. Euroopa riikide kogemused on näidanud, et olenemata heitlikest majandustingimustest on turism osutunud küllaltki stabiilseks majandusharuks. Samas võivad turismisektori rivist välja viia mitmed majandusest mitterõltuvad põhjused: terrorism, viiruspuhangud, looduskatastroofid, viimati COVID-19.

Lääne-Virumaa pakub turistidele erinevaid puhkamisvõimalusi: aktiivset puhkust, kultuuri- ja ajalooturismi, loodusturismi, tervise- ja lõõgastusturismi ning konverentsi- ja äriturismi. Lääne-Virumaal on hästi hoitud loodus, põlvest põlev edasi kantud kultuuripärand, atraktiivsed turismitooted ja teenused ning külalislahked inimesed. Turismiinfrastruktuuri arendamisel on Lääne-Virumaal arenguruumi. Vajalik oleks mugava ja kliendikeskse teenindusvõrgu väljaarendamine turistide jaoks huvipakkuvatel liikumissuundadel. Turistil peab olema võimalik saada infot regioonis pakutavate turismitoodete ja teenuste kohta: transpordiühendus, toitlustus- ja majutusteenused, vaatamisväärsused, internet jne. Samuti ei ole piirkonna turundustegevus piisavalt süsteemne ning puudub kohalik turismistatistika.

Arbavere Puhkekeskus OÜ põhiklientuur on siseturistid ja naaberriikide külalised. Arbavere Puhkekeskuse eesmärgiks on kvaliteetse, tervikliku, meeldejääva külastuselamuse pakkumine oma klientidele. Üle 20 aastase tegevuse jooksul on Arbavere Puhkekeskusel tekkinud oma imago, palju külastajaid saabub meile sõprade, sugulaste, kolleegide suusõnaliste soovitude kaudu. Samuti on olulisel kohal veebist saadav info. 2024. aastal on eesmärkideks jätkuvalt pakkuda sõbralikku ja külalislahket teenindust, ajakohastada puhkekeskuse tegevust, mitmekesistada tootevalikut, mis oleks elu- ja looduskeskkonda säästvad ning traditsioonidele tuginevad, jätkata tööd usaldusväärsete koostööpartneritega ning aktiivselt presenteerida puhkekeskust veebikeskkondades.

Angela Mägi

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 545	8 228	2
Nõuded ja ettemaksed	896	1 938	3,4
Kokku käibevarad	9 441	10 166	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 936	21 652	5
Kokku põhivarad	17 936	21 652	
Kokku varad	27 377	31 818	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 988	7 988	6,14
Võlad ja ettemaksed	6 473	4 436	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	17 461	12 424	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 539	4 039	6,14
Kokku pikaajalised kohustised	2 539	4 039	
Kokku kohustised	20 000	16 463	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 543	6 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 978	6 270	
Kokku omakapital	7 377	15 355	
Kokku kohustised ja omakapital	27 377	31 818	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	59 829	68 570	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 567	-29 769	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 244	-8 520	12
Tööjõukulud	-23 281	-19 540	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 715	-4 471	5
Ärikasum (kahjum)	-7 978	6 270	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 978	6 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 978	6 270	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Arbavere Puhkekeskus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Arbavere Puhkekeskus OÜ-l on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse aruandeperioodi kuldesse. Aruandeperioodil ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. 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. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-10 aastat

Transpordivahendid	5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	3-5 aastat

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus, s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglase väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus, on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kohustusena ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata sellest, mis perioodi eest on need tegelikult väljakuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude arvestus toimub ettevõttes tekkepõhiselt, lähtudes soetusmaksumusest.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu tegevdirektor ja juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	66	238
Arvelduskontod	8 479	7 990
Kokku raha	8 545	8 228

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	227	227
Ettemaksed	669	669
Tulevaste perioodide kulud	669	669
Kokku nõuded ja ettemaksed	896	896
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 327	1 327
Ostjatelt laekumata arved	1 327	1 327
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72
Ettemaksed	539	539
Tulevaste perioodide kulud	439	439
Muud makstud ettemaksed	100	100
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 938	1 938

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		24		75
Sotsiaalmaks		478		462
Töötuskindlustusmaksed		35		34
Ettemaksukonto jääk	227		72	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	227	537	72	571

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 125	1 624	32 172	34 921	18 152	53 073
Akumuleeritud kulum	-292	-1 353	-8 272	-9 917	-17 034	-26 951
Jääkmaksumus	833	271	23 900	25 004	1 118	26 122
Amortisatsioonikulu	-112	-271	-3 379	-3 762	-708	-4 470
31.12.2022						
Soetusmaksumus	1 125	1 624	31 047	33 796	14 052	47 848
Akumuleeritud kulum	-404	-1 624	-10 526	-12 554	-13 642	-26 196
Jääkmaksumus	721	0	20 521	21 242	410	21 652
Amortisatsioonikulu	-113	0	-3 380	-3 493	-223	-3 716
31.12.2023						
Soetusmaksumus	1 125	0	31 047	32 172	7 002	39 174
Akumuleeritud kulum	-517	0	-13 906	-14 423	-6 815	-21 238
Jääkmaksumus	608	0	17 141	17 749	187	17 936

Põhivara jaotusest "Arvutid ja arvutisüsteemid" on aruandeaastal 2023 maha kantud ja bilansist eemaldatud täielikult amortiseerunud põhivara summas 1 624 eurot.

Põhivara jaotusest "Muud materiaalsed põhivarad" on aruandeaastal 2023 maha kantud ja bilansist eemaldatud täielikult amortiseerunud põhivara summas 7 050 eurot.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	10 988	10 988			0	EUR	2024
Lühiajalised laenud kokku	10 988	10 988					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	2 539		2 539		0	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	2 539		2 539				
Laenukohustised kokku	13 527	10 988	2 539				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	7 988	7 988			0	EUR	2023
Lühiajalised laenud kokku	7 988	7 988					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	4 039		4 039		0	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	4 039		4 039				
Laenukohustised kokku	12 027	7 988	4 039				

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	1 403	1 302
Kokku võlad töövõtjatele	1 403	1 302

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 652	10 034
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	913	2 509
Kokku tingimuslikud kohustised	4 565	12 543

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus 1278 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 829	68 570
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 829	68 570
Kokku müügitulu	59 829	68 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hostel (55201)	45 226	47 695
Toitlustamine üritustel (5621)	6 342	8 099
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine või käitus(6820)	8 261	12 776
Kokku müügitulu	59 829	68 570

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	12 566	12 134
Energia	6 464	5 026
Elektrienergia	6 464	5 026
Valveteenus	240	883
Puhastusteenus	1 161	1 115
Prügivedu	288	229
Majapidamistarbed	5 006	4 030
Remondikulud	5 842	6 304
Muud	0	48
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 567	29 769

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	312	1 244
Koolituskulud	0	66
Transpordikulud	5 186	3 752
Reklaamikulu		
Pangateenused	44	48
Sideteenused	1 429	1 584
Kindlustus	750	800
Muud	1 523	1 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 244	8 520

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	17 400	14 620
Sotsiaalmaksud	5 881	4 920
Kokku tööjõukulud	23 281	19 540
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 14 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	10 988	7 988
Kokku laenukohustised	10 988	7 988

PIKAAJALISED	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	2 539	4 039
Kokku laenukohustised	2 539	4 039

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	23 358	0	11 331	12 027	0
Kokku laenukohustised	23 358	0	11 331	12 027	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	12 027	4 500	3 000	13 527	0
Kokku laenukohustised	12 027	4 500	3 000	13 527	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	17 400	14 620
Angela Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	3 350	2 345
Tõnu Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 675	1 005

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2024

ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 11001119) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA MÄGI	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 978
Kokku	4 565
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 565
Kokku	4 565

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kahjumi katmiseks: aruandeaasta kahjum -7 978 eurot katta eelmiste perioodide jaotamata kasumist. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast kahjumi katmist on 4 565 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 978
Kokku	4 565
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 565
Kokku	4 565

Vastavalt Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatuse poolt tehtud kasumi jaotamise ettepanekule otsustas Arbavere Puhkekeskus OÜ omanike üldkoosolek katta aruandeaasta kahjum -7 978 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt ja jätta eelmiste perioodide jaotamata kasum jaotamata. Eelmiste perioodide jaotamata kasum peale kahjumi katmist on 4 565 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	45226	75.59%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8261	13.81%	Ei
Toitlustamine üritustel	5621	6342	10.60%	Ei