

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: GoTrade OÜ

registrikood: 11177888

talu nimi: Kivi

küla: Nüpli küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67301

telefon: +372 55668144

e-posti aadress: info@kivitalu.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

GoTrade OÜ asutati 26.09 2005 aastal.

Ettevõtte peamine tegevusala 2022.aastal oli majutusteenuse pakkumine Lõuna-Eestis asuvas puhkemajade kompleksis.

2018. aastal valmis restoranihoone PRIA toetuse abil. Restoranis toitlustatakse puhkusekeskuse külalisi ja korraldatakse üritusi ka teistele soovijatele.

Lõppenud majandusaastal jätkus ehitus-ja arendustegevus.

2023. aastal on plaanis jätkata sama tegevusega ja investeerida puhkusekeskuse arengusse, et klientidele veelgi paremat teenust pakkuda.

Ettevõttel on 5 töötajat ja palgakulu oli 41 881 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 481	12 269	
Nõuded ja ettemaksed	21 295	14 635	
Nõuded ostjate vastu	12 281	7 244	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 082	420	
Muud nõuded	4 834	4 226	
Ettemaksed	3 098	2 745	
Kokku varud	5 664	0	
Müügiks ostetud kaubad	5 664	0	
Kokku käibevarad	31 440	26 904	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	183 000	183 000	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	183 000	183 000	2
Materiaalsed põhivarad	791 991	789 413	3
Kokku põhivarad	974 991	972 413	
Kokku varad	1 006 431	999 317	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	81 873	69 726	4
Võlad ja ettemaksed	36 596	34 319	
Võlad tarnijatele	21 774	21 542	
Võlad töövõtjatele	650	600	
Maksuvõlad	3 952	1 923	
Muud võlad	10 170	10 254	
Muud saadud ettemaksed	50	0	
Kokku lühiajalised kohustised	118 469	104 045	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	125 800	148 220	4
Kokku pikaajalised kohustised	125 800	148 220	
Kokku kohustised	244 269	252 265	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 884	2 884	
Ülekurss	19 800	19 800	
Kohustuslik reservkapital	288	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	724 080	669 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 110	55 052	
Kokku omakapital	762 162	747 052	

Kokku kohustised ja omakapital	1 006 431	999 317	
---------------------------------------	------------------	----------------	--

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	248 299	294 612	
Muud äritulud	923	28 807	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 696	-132 634	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 008	-35 930	
Tööjõukulud	-56 044	-45 555	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 287	-48 127	3
Muud ärikulud	-1 701	-961	
Ärikasum (kahjum)	19 486	60 212	
Intressikulud	-4 376	-5 160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 110	55 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 110	55 052	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GoTrade OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtunud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu, varud ja muud nõuded.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval, st.päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Õiglasel väärtusel kajastatavale finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontodel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 eurost ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro kantakse kuludesse 100% kasutusele võtmise hetkel. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on

usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

GoTrade OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle valitsevat mõju omavad isikud)
- tütarettevõtted
- sidusettevõtted
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h.emaettevõtte teised tütarettevõtted)
- tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- e espool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid (abikaasad, elukaaslased, otse-või küljjoones sugulased) ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14340886	Kivijärve MM OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Kivijärve MM OÜ	183 000	183 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	183 000	183 000

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021									
Soetusmaksumus	8 000	722 513	7 583	1 382	1 496	10 461	61 587	134 152	936 713
Akumuleeritud kulum	0	-107 328	-7 583	-1 349	-241	-9 173	-30 799	0	-147 300
Jääkmaksumus	8 000	615 185	0	33	1 255	1 288	30 788	134 152	789 413
Ostud ja parendused	0	0	0	0	1 135	1 135	6 606	44 124	51 865
Amortisatsioonikulu	0	-36 126	0	-33	-178	-211	-12 950	0	-49 287
31.12.2022									
Soetusmaksumus	8 000	722 513	0	1 382	2 631	4 013	68 193	178 276	980 995
Akumuleeritud kulum	0	-143 454	0	-1 382	-419	-1 801	-43 749	0	-189 004
Jääkmaksumus	8 000	579 059	0	0	2 212	2 212	24 444	178 276	791 991

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	116 545	81 873	34 672	
Mitmesugused laenud	91 128	0	91 128	
Pikaajalised laenud kokku	207 673	81 873	125 800	
Laenukohustised kokku	207 673	81 873	125 800	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Mitmesugused laenud	7 900	7 900		
Lühiajalised laenud kokku	7 900	7 900		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	126 683	61 826	64 857	
Mitmesugused laenud	83 363		83 363	
Pikaajalised laenud kokku	210 046	61 826	148 220	
Laenukohustised kokku	217 946	69 726	148 220	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	41 881	33 109
Sotsiaalmaksud	14 162	12 447
Kokku tööjõukulud	56 043	45 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksud		
Tütarettevõtjad	116	91

Kokku nõuded ja ettemaksud	116	91
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 275
Kokku laenukohustised	0	6 275

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	91 128	62 740
Kokku laenukohustised	91 128	62 740

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 876	6 371

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2023

GoTrade OÜ (registrikood: 11177888) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KIRKE MAKAROV	Juhatuse liige	26.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	724 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 110
Kokku	739 190
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	739 190
Kokku	739 190

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	724 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 110
Kokku	739 190
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	739 190
Kokku	739 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	149012	60.01%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	57912	23.32%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	38690	15.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osäühing Makarov Muusik	10420269	Eesti	1442 EUR (Lihtomand)
Kirke Makarov	46710100298		1442 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55668144
E-posti aadress	kirke@inin.ee