

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** Sokka Puhkekeskus Osäühing

**registrikood:** 11372271

**tänava/talu nimi,** F. R. Kreutzwaldi tn 3-38

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10120

**telefon:** +372 53055666, +372 5142240

**e-posti address:** [urvel@sokka.ee](mailto:urvel@sokka.ee)

**veebilehe address:** <http://www.sokka.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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Muud nõuded	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

## Tegevusaruanne

OÜ Sokka Puhkekeskus alustas tegevust 2007.a.maist, põhitegevuseks on majutusteenuste osutamine.

2023.aasta käive oli 120182 eurot.2022 aasta käive oli 206026 eur

Käive on angenuvõrreldes eelmise aastaga.

Firma juhatuse esimees on Andrus Ränne, juhatus on neljaliikmeline.

Juhatus liikmetele juhtimistasu hüvitist ei ole makstud, muid soodustusi ei ole ette nähtud.

Osaühingus on 5 töötajat, kelle brutopalk aastas koos sotsiaalmaksuga on 34 674 eurot

Aruandeaastal remonditi puhkekeskuse ruume ja uuendati sisustust ,et pakkuda paremat võimalust puhkamiseks ja ürituste läbiviimiseks.

2024 .aastal jätkuvad tööd samas valdkonnas . Plaanis on mitmekesistada külalistele pakutavaid teenuseid ja sportimisvõimalusi.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 849	78 945	2
Nõuded ja ettemaksud	2 324	3 710	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>80 173</b>	<b>82 655</b>	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	255 222	255 222	3
Materiaalsed põhivarad	31 596	28 191	
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>286 818</b>	<b>283 413</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>366 991</b>	<b>366 068</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	122 940	114 879	7
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>122 940</b>	<b>114 879</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	220 107	220 107	6
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>220 107</b>	<b>220 107</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>343 047</b>	<b>334 986</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 270	560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 138	27 710	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>23 944</b>	<b>31 082</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>366 991</b>	<b>366 068</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	120 182	206 026	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 245	-110 698	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 535	-24 056	
Tööjõukulud	-34 674	-35 684	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 874	-7 882	
Muud ärikulud	0	-1	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-7 146</b>	<b>27 705</b>	
Intressitulud	8	5	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-7 138</b>	<b>27 710</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-7 138</b>	<b>27 710</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Sokka Puhkekeskus 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda kinnitab Rahandusministeerium.

OÜ Sokka Puhkekeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

OÜ Sokka Puhkekeskus majandusaruanne on koostatud väikeettevõtja aruandena ja kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

### Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

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

### Varud

#### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, veo- ning teistest otsestest väljaminekutest. Tooraine ja materjali arvestust peetakse FIFO meetodil

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja mille maksumus alates 700 eurost. Põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses.

Kasutatud amortisatsioonimeetod on lineaarmedod, aastanormiga 30% aastas

Masinatele ja seadmetele 20% aastas

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

#### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

#### Finantskohustised

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

Kohustised, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustistena, ülejäänud lühiajaliste kohustistena

#### Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale ja müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline.

#### Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

#### Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või on oluline mõju teise osapool äriolulistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

Sidusettevõtjaid

Tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolulistele otsustele.

Eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	3 643	2 596
Arvelduskontod	74 206	76 349
<b>Kokku raha</b>	<b>77 849</b>	<b>78 945</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	200	200	
Ostjatelt laekumata arved	200	200	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 124	2 124	
Muud nõuded	255 222		255 222
Viitlaekumised	255 222		255 222
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>257 546</b>	<b>2 324</b>	<b>255 222</b>
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 852	1 852	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 858	1 858	
Muud nõuded	255 222		255 222
Viitlaekumised	255 222		255 222
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>258 932</b>	<b>3 710</b>	<b>255 222</b>

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	429		1 017	
Üksikisiku tulumaks		282		254
Sotsiaalmaks		901		813
Kohustuslik kogumispension		10		21
Töötuskindlustusmaksed		38		37
Ettemaksukonto jääk	1 695		841	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>2 124</b>	<b>1 231</b>	<b>1 858</b>	<b>1 125</b>

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2023	üle 5 aasta
Viitlaekumised	255 222	255 222
<b>Kokku muud nõuded</b>	<b>255 222</b>	<b>255 222</b>
	31.12.2022	üle 5 aasta
Viitlaekumised	255 222	255 222
<b>Kokku muud nõuded</b>	<b>255 222</b>	<b>255 222</b>

## Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen sidusettevõttelt	8 631		8 631		1%	eur
Firmalt	10 251		10 251		1%	eur
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	18 882		18 882			
Muud laenukohustised						
Laen firmalt	201 225			201 225		
<b>Muud laenukohustised kokku</b>	201 225			201 225		
<b>Laenukohustised kokku</b>	220 107		18 882	201 225		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen sidusettevõttelt	8 631		8 631		1%	eur
Firmalt	10 251		10 251		1%	eur
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	18 882		18 882			
Muud laenukohustised						
Laen firmalt	201 225			201 225		
<b>Muud laenukohustised kokku</b>	201 225			201 225		
<b>Laenukohustised kokku</b>	220 107		18 882	201 225		

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75 926	75 926
Võlad töövõtjatele	1 617	1 617
Maksuvõlad	1 231	1 231
Muud võlad	44 166	44 166
Intressivõlad	42 952	42 952
Muud viitvõlad	1 214	1 214
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>122 940</b>	<b>122 940</b>
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	68 183	68 183
Võlad töövõtjatele	1 509	1 509
Maksuvõlad	1 125	1 125
Muud võlad	44 062	44 062
Intressivõlad	42 952	42 952
Muud viitvõlad	1 110	1 110
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>114 879</b>	<b>114 879</b>

## Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Hankijatele tasumata arved	75 926	68 183
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>75 926</b>	<b>68 183</b>

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 182	206 026
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>120 182</b>	<b>206 026</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>120 182</b>	<b>206 026</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkeküla majutus	120 182	206 026
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>120 182</b>	<b>206 026</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	23 951	24 722
Sotsiaalmaksud	10 723	10 962
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>34 674</b>	<b>35 684</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Sidusettevõtjad	8 631	8 631
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 251	10 251
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>18 882</b>	<b>18 882</b>
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023
Sidusettevõtjad	8 631	8 631
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 251	10 251
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>18 882</b>	<b>18 882</b>

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2024

**Sokka Puhkekeskus Osaühing (registrikood: 11372271) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS RÄNNE	Juhatuseliige	29.04.2024
TARMO TAMM	Juhatuseliige	21.05.2024
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuseliige	21.05.2024
URVEL LAEV	Juhatuseliige	22.05.2024

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 138
<b>Kokku</b>	<b>21 132</b>
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 132
<b>Kokku</b>	<b>21 132</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	120182	100.00%	Jah

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5142240
Mobiiltelefon	+372 53055666
E-posti aadress	urvel@sokka.ee
Veebilehe aadress	<a href="http://www.sokka.ee">http://www.sokka.ee</a>