

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Valdus

registrikood: 11597946

tänava/talu nimi, Mäealuse

maja ja korteri number:

küla: Koljala küla

vald: Lüganuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 43135

telefon: +372 53425015

e-posti aadress: kaja.kreisman@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Valdus OÜ põhitegevusala 2019 aastal oli jätkuvalt majutuse ja majutusega kaasnevate teenuste pakkumine.

2019 käive oli võrreldas eelmiste aastaga 30,6% kõrgem. Majutatutest 87% olid Eestist.

Oma teenuste arendamiseks ja võrgustike toe saamiseks oleme liitunud kõigi meie piirkonda katvate turismiga tegelevate võrgustikega (Virumaa Koostöökogu, Põhja-Eesti Turism, Ida-Virumaa Turismiklaster, ViaHanseatica). Tegeleme jätkuvalt info levitamisega erinevates reklaamikanalites (Regio atlas; googlemaps.com; Ida-Virumaa ja kohalikud turismikataloogid, lepingud turismifirmadega; puhkaeestis.ee/visitestonia.ee; viahanseatica.com; booking.com; tripadvisor.com jne.). Jätkuvalt osaleme ka Turismimessil.

2019 aasta algul valmis uus puhkemaja, mille kliendid väga hästi vastu võtsid. Lähtuvalt valitud majutustüübi populaarsusest ja alustasime sügisel teise puhkemaja ehitust, mille peale saime samuti toetust Leader programmist. Puhkemaja valmis veebruaris 2020.

2019 aastal töötas OÜ Valdus Tuhamäe hostelis kolm põhikohaga töötajat ja üks töötaja 0,5 koormusega. Töötajate palgakulude kogusumma oli 40142 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 792	12 700	
Nõuded ja ettemaksed	5 438	10 761	2
Varud	107	138	
Kokku käibevarad	23 337	23 599	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	600 891	499 802	4
Kokku põhivarad	600 891	499 802	
Kokku varad	624 228	523 401	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 925	30 306	5
Võlad ja ettemaksed	104 467	32 230	
Kokku lühiajalised kohustised	139 392	62 536	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	241 480	256 724	5
Kokku pikaajalised kohustised	241 480	256 724	
Kokku kohustised	380 872	319 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 585	189 046	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 215	12 539	
Kokku omakapital	243 356	204 141	
Kokku kohustised ja omakapital	624 228	523 401	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	110 334	84 465
Muud äritulud	13 231	385
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 547	-8 218
Mitmesugused tegevuskulud	-15 672	-15 931
Tööjõukulud	-40 143	-32 226
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 205	-10 295
Muud ärikulud	-269	1
Ärikasum (kahjum)	44 729	18 181
Intressikulud	-5 201	-5 475
Muud finantstulud ja -kulud	-313	-167
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 215	12 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 215	12 539

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valdus OÜ 2019 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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 vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

(Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil saadud vara on võetud bilansis põhivarana arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5. Saadud sihtfinantseering on võetud arvele kohustusena ja kajastatakse tuluna proportsionaalselt möödunud ajaga, mille jooksul täideti sellega seotud kohustusi (5 aastat).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 906	1 906
Ostjatelt laekumata arved	1 906	1 906
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 120	3 120
Ettemaksed	412	412
Tulevaste perioodide kulud	412	412
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 438	5 438
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	781	781
Ostjatelt laekumata arved	781	781
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 502	7 502
Ettemaksed	2 478	2 478
Tulevaste perioodide kulud	344	344
Muud makstud ettemaksed	2 134	2 134
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 761	10 761

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-8 027	7 502	
Üksikisiku tulumaks		388		315
Sotsiaalmaks		1 348		1 245
Kohustuslik kogumispension		25		26
Töötuskindlustusmaksed		83		75
Ettemaksukonto jääk	3 120			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 120	-6 183	7 502	1 661

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised						Lõpetamata projektid	Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad				
31.12.2017								
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	22 484	530	538 304	
Akumuleeritud kulum	-50 585	-4 694	-4 767	-9 461	-20 857	0	-80 903	
Jääkmaksumus	455 244	0	0	0	1 627	530	457 401	
Ostud ja parendused					1 731	50 965	52 696	
Amortisatsioonikulu	-10 117				-178		-10 295	
31.12.2018								
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	24 215	51 495	591 000	
Akumuleeritud kulum	-60 702	-4 694	-4 767	-9 461	-21 035		-91 198	
Jääkmaksumus	445 127	0	0	0	3 180	51 495	499 802	
Ostud ja parendused	18 394				11 270	85 630	115 294	
Amortisatsioonikulu	-11 777				-2 428		-14 205	
Ümberliigitamised	82 865					-82 865	0	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	82 865					-82 865	0	
31.12.2019								
Soetusmaksumus	607 088	4 694	4 767	9 461	35 485	54 260	706 294	
Akumuleeritud kulum	-72 479	-4 694	-4 767	-9 461	-23 463		-105 403	
Jääkmaksumus	534 609	0	0	0	12 022	54 260	600 891	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaenu SEB	168 710	34 925	133 785				
Pikaajalised laenud kokku	168 710	34 925	133 785				
Muud laenukohustised							
Omanike antud laenud	107 695		107 695				
Muud laenukohustised kokku	107 695		107 695				
Laenukohustised kokku	276 405	34 925	241 480				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaenu SEB	179 335	30 306	149 029		Euribor+3,1%	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	179 335	30 306	149 029				
Muud laenukohustised							
Omanike antud laenud	107 695		107 695		0	EUR	2022
Muud laenukohustised kokku	107 695		107 695				
Laenukohustised kokku	287 030	30 306	256 724				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised		445 127
Kokku		445 127

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	30 019	24 100
Sotsiaalmaksud	10 123	8 125
Kokku tööjõukulud	40 142	32 225
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018
Arvestatud tasu	2 750	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2020

OÜ Valdus (registrikood: 11597946) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KREISMAN	Juhatuse liige	30.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 215
Kokku	240 800
Jaotamine	
Suuname jaotamata kasumisse	39 215
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	201 585
Kokku	240 800

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 215
Kokku	240 800
Jaotamine	
Suuname jaotamata kasumisse	39 215
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	201 585
Kokku	240 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	110334	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Kreisman	46903202216	Kiviõli linn, Lüganuse vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1150 EUR (Lihtomand)
Andrus Talsi	36208222244	Toila alevik, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1150 EUR (Lihtomand)
Tarmo Jõemägi	38308262235	Eesti	128 EUR (Lihtomand)
Elar Tamme	38404182248		128 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53425015
E-posti aadress	kaja.kreisman@gmail.com