

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Valdus

registrikood: 11597946

tänava/talu nimi, Mäealuse

maja ja korteri number:

küla: Koljala küla

vald: Sonda vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43135

telefon: +372 53425015

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Valdus OÜ põhitegevusala 2014 aastal oli jätkuvalt majutusteenuste ja majutusega kaasnevate teenuste pakkumine. Lisaks olemasolevatele lisandus 2014 aastal meie teenuste hulka jalgrattalaenus. Aasta lõpuks valmis ka hostelis algav jalgrattateekond koos kaardiga.

Vastavalt plaanitule proovisime erinevate reklaamikampaaniatega tõsta madalhooaegade (kevad ja sügis) täituvust, mis ka õnnestus. Oodatust kehvemaks jäi talvise hooaja täituvus. Seda meist mitte sõltuvatel põhjustel, eelkõige liiga sooja talve tõttu.

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). Oleme panustanud enda info levitamisesse erinevates reklaamikanalites (Regio atlas; googlemaps.com; Ida-Virumaa ja kohalikud turismikataloogid, lepingud turimifirmadega; puhkaeestis.ee/visitestonia.ee; viahanseatica.com; booking.com; tripadvisor.com jne.). 2014 aastal tellisime eraldi reklaami Vene turule kataloogis Puhkus Eestis ja nende elektroonilises kataloogis. Sama kataloogi jaotati ka Peterburis toimunud turismimessil. Samuti tegime eripakkumise Soome turule.

Meie hosteli töötajad täiendasid aasta jooksul korduvalt oma teadmisi kohalike turismiobjektide võimaluste suhtes, läbiti ka toiduhügieeni koolitused jms.

2014 aastal töötas OÜ Valdus Tuhamäe hostelis kolm põhikohaga töötajat kelle palgakulude kogusumma oli 24 501 eurot.

Tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele tasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 612	11 621	2
Nõuded ja ettemaksed	836	1 316	3
Varud	56	102	
Kokku käibevara	5 504	13 039	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	501 627	518 813	5
Kokku põhivara	501 627	518 813	
Kokku varad	507 131	531 852	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 889	31 410	6
Võlad ja ettemaksed	7 216	2 929	7
Sihtfinantseerimine	31 840	31 841	8
Kokku lühiajalised kohustused	71 945	66 180	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	291 384	315 834	6
Sihtfinantseerimine	63 673	95 513	8
Kokku pikaajalised kohustused	355 057	411 347	
Kokku kohustused	427 002	477 527	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 769	15 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 804	36 496	
Kokku omakapital	80 129	54 325	
Kokku kohustused ja omakapital	507 131	531 852	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	71 377	84 482	10
Muud äritulud	32 573	31 927	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 732	-4 448	12
Mitmesugused tegevuskulud	-14 949	-20 374	13
Tööjõukulud	-24 501	-24 056	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 186	-17 186	
Muud ärikulud	-15	-522	
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 567	49 823	
Intressikulud	-11 652	-13 267	
Muud finantstulud ja -kulud	-111	-60	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 804	36 496	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 804	36 496	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 567	49 823	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 186	17 186	
Muud korrigeerimised	-31 840	-31 841	
Kokku korrigeerimised	-14 654	-14 655	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	480	126 347	
Varude muutus	46	-102	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 287	-78 664	
Muud rahavood äritegevusest	-111	-60	
Kokku rahavood äritegevusest	27 615	82 689	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 470	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-31 442	-113 042	
Makstud intressid	-11 652	-13 267	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 624	-126 309	
Kokku rahavood	-7 009	-43 620	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 621	55 241	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 009	-43 620	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 612	11 621	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	15 273	17 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)		36 496	36 496
31.12.2013	2 556	51 769	54 325
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	51 769	54 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)		25 804	25 804
31.12.2014	2 556	77 573	80 129

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valdus OÜ 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

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 ettemaksed

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 vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

(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 tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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 maksmisele 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	599	244
Raha pangakontodel	4 013	11 377
Kokku raha	4 612	11 621

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	829	829
Ostjatelt laekumata arved	829	829
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	836	836
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	773	773
Ostjatelt laekumata arved	773	773
Nõuded seotud osapoolte vastu	116	116
Muud nõuded	23	23
Viitlaekumised	23	23
Ettemaksed	404	404
Tulevaste perioodide kulud	404	404
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 316	1 316

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		999	294
Üksikisiku tulumaks		435	336
Sotsiaalmaks		1 024	580
Kohustuslik kogumispension		22	21
Töötuskindlustusmaksed		121	75
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	2 601	1 306

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Amortisatsioonikulu	-10 117	-939	-953	-1 892	-5 177	-17 186
31.12.2013						
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Akumuleeritud kulum	-10 117	-939	-953	-1 892	-5 177	-17 186
Jääkmaksumus	495 712	3 755	3 814	7 569	15 532	518 813
Amortisatsioonikulu	-10 117	-939	-953	-1 892	-5 177	-17 186
31.12.2014						
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	535 999
Akumuleeritud kulum	-20 234	-1 878	-1 906	-3 784	-10 354	-34 372
Jääkmaksumus	485 595	2 816	2 861	5 677	10 355	501 627

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
investeeringislaenu lühiajaline osa	32 889	32 889		
Lühiajalised laenud kokku	32 889	32 889		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	249 714		249 714	
Omanike antud laenud	41 670		41 670	
Pikaajalised laenud kokku	291 384		291 384	
Laenukohustused kokku	324 273	32 889	291 384	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Investeeringislaenu lühiajaline osa	31 410	31 410		
Lühiajalised laenud kokku	31 410	31 410		
Pikaajalised laenud				
Investeeringislaen	282 634		282 634	
Omanike antud laenud	33 200		33 200	
Pikaajalised laenud kokku	315 834		315 834	
Laenukohustused kokku	347 244	31 410	315 834	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	485 595	505 829
Kokku	485 595	505 829

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 059	3 059
Võlad töövõtjatele	1 487	1 487
Maksuvõlad	2 601	2 601
Saadud ettemaksed	69	69
Muud saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	7 216	7 216
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	638	638
Võlad töövõtjatele	985	985
Maksuvõlad	1 306	1 306
Kokku võlad ja ettemaksed	2 929	2 929

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Hostelihoone ehituse sihtfinantseerimine	99 146	-21 830	77 316
Hosteli taristu sihtfinantseerimine	41 943	-8 389	33 554
Hosteli sisustuse sihtfinantseerimine	18 106	-1 622	16 484
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	159 195	-31 841	127 354
Kokku sihtfinantseerimine	159 195	-31 841	127 354
	31.12.2013	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Hostelihoone ehituse sihtfinantseerimine	77 316	-21 830	55 486
Hosteli taristu sihtfinantseerimine	33 554	-8 388	25 166
Hosteli sisustuse sihtfinantseerimine	16 484	-1 622	14 862
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	127 354	-31 840	95 514
Kokku sihtfinantseerimine	127 354	-31 840	95 514

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 377	84 482
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 377	84 482
Kokku müügitulu	71 377	84 482
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maasitkuhooldus ja korrashoid	0	8 067
Majutusteenuste müük	58 542	67 360
Muud majutusega kaasnevad teenused	12 835	9 055
Kokku müügitulu	71 377	84 482

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	31 840	31 841
Praktikatoetus	622	0
Muud	111	86
Kokku muud äritulud	32 573	31 927

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-9 732	-4 448
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 732	-4 448

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-3 608	-3 777
Elektrienergia	0	-3 777
Lähetuskulud	-45	-110
Koolituskulud	-20	-120
Riiklikud ja kohalikud maksud	-512	-512
Muud	-10 764	-15 855
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 949	-20 374

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	18 777	18 173
Sotsiaalmaksud	5 540	5 783
Haiguslehekulu	184	100
Kokku tööjõukulud	24 501	24 056
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 586	144

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			6 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 674	7 476	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.10.2015

OÜ Valdus (registrikood: 11597946) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KREISMAN	Juhatuse liige	21.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 804
Kokku	77 573
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 573
Kokku	77 573

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 804
Kokku	77 573
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 573
Kokku	77 573

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	71377	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Talsi	36208222244	Püssi linn, Ida-Viru maakond, Eesti	996 EUR
Liisu Kreisman	48802012251	Kiviõli linn, Ida-Viru maakond, Eesti	1304 EUR
Tarmo Jõemägi	38308262235	Eesti	128 EUR
Elar Tamme	38404182248		128 EUR

Sidevahendid

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