

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ

registrikood: 12457696

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Lossi plats 6

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 5142372

e-posti aadress: jmanitski@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Osakapital	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ asutati 19.04.2013. Ettevõtte tegeleb toitlustuse ja majutuse korraldamisega Harjumaa rannikul

2024. a. planeeritakse jätkata senistel tegevussuundadel. netovara taastamiseks kaastakse vajadusel täiendavat kapitali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 890	6 571
Nõuded ja ettemaksed	1 628	14 756
Kokku käibevarad	7 518	21 327
Kokku varad	7 518	21 327
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	175 154	101 677
Kokku lühiajalised kohustised	175 154	101 677
Kokku kohustised	175 154	101 677
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 100	5 100
Muud reservid	5 725	5 725
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-91 175	8 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 286	-99 905
Kokku omakapital	-167 636	-80 350
Kokku kohustised ja omakapital	7 518	21 327

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	488 289	464 132
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-264 676	-265 109
Mitmesugused tegevuskulud	-68 466	-105 821
Tööjõukulud	-242 433	-193 107
Ärikasum (kahjum)	-87 286	-99 905
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-87 286	-99 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 286	-99 905

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viinistu Kultuuri- ja konverentsikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigiraamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seadusele on Viinistu Kultuuri- ja konverentsikeskus OÜ väikeettevõtte ning on koostanud väikeettevõtte lühendatud raamatupidamiseaastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on oluline ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Ebaolulise soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara amortisatsiooninorm on 6%-20%.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale ning teenuse puhul teenuse osutamise kuu. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 628	1 628
Viitlaekumised	1 628	1 628
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 628	1 628
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 212	6 212
Muud nõuded	8 544	8 544
Viitlaekumised	8 544	8 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 756	14 756

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 397	4 397
Võlad töövõtjatele	7 720	7 720
Maksuvõlad	16 160	16 160
Muud võlad	146 877	146 877
Muud viitvõlad	146 877	146 877
Kokku võlad ja ettemaksed	175 154	175 154
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 669	8 669
Võlad töövõtjatele	7 730	7 730
Maksuvõlad	8 401	8 401
Muud võlad	76 877	76 877
Muud viitvõlad	76 877	76 877
Kokku võlad ja ettemaksed	101 677	101 677

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	5 100	5 100
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	181 462	144 758
Sotsiaalmaksud	60 971	48 349
Kokku tööjõukulud	242 433	193 107
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	13

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	146 877	76 877
Kokku võlad ja ettemaksed	146 877	76 877

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.11.2024

Viinistu Kultuuri-ja konverentsikeskus OÜ (registrikood: 12457696) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MANITSKI	Juhatuse liige	11.11.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-91 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 286
Kokku	-178 461

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	341808	70.00%	Jah
Hotellid	55101	146481	30.00%	Ei