

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rummu Invest OÜ

registrikood: 12513970

tänavatalu nimi, Kooli tn 10

maja ja korteri number:

alevik: Rummu alevik

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76102

telefon: +372 56001982

e-posti aadress: info@rummu.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Rummu Invest OÜ haldab ja arendab endise Murru vangla kinnistuid ja Rummu karjääri territooriumi Rummu alevikus, Lääne-Harju vallas. Territoorium asub strateegiliselt heas asukohas, pealinna lähedal ning samuti Paldiski sadama läheduses, jäädes kaubavedude trasside piirkonda. Tulevikuvision on pakkuda sobivaid lao- ja tootmispindasid erinevatele ettevõtetele ja plaanis on hoida ning arendada külastajate seas populaarne Rummu karjäär aasta ringi ligipääsetavaks sihtpunktiks.

2021

Avati Murru vangla muuseum – giidi ja audiogiidiga ekskursioonid, et tutvuda vangla süsteemi ja eluga. Ekskursioonid läbivad põhihooneid ja pakuvad külastajatele elamust. Kinnistu heakorratööd. Laopindade sanitaarremont ja väljarent. Ettevõtte on kuus töötajat ja juhatuse liige. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2022

Murru vangla muuseumi digitaliseerimine – audiogiidi piletite müük internetis ja audiotuuri pakkumine külastajate enda nutiseadmes. Rummu Discgolfipargi rajamine. Kinnistu heakorratööd. Laopindade sanitaarremont ja väljarent. Ettevõtte on kuus töötajat ja juhatuse liige. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2023

Rummu karavanpargi ehitus koos uute trasside loomisega. Valmisid kaks abihoonet tualettide, dušside ja puhkeruumiga. Lisaks 30 vee ja elektriga varustatud parkimisala karavanautodele ja purgimisalad. EAS toetusprojekti aruandluse lõpetamine. Karavanautodega Rummu külastajad saavad nüüd kasutada kaasaegseid lahendusi mugavaks puhkuseks. Rummu puhkemajade soetamine, sisustus ja paigaldus karavanpargi alale. Uus võimalus Rummu ööbima jääda. Rummu Discgolfipargi valmimine ja sellega seotud Leader projekti lõpetamine. Rummu Invest OÜ 15-aasta strateegia loomine, arendus ja tegevuskava kokkupanek koos uute geodeetiliste mõõdistuste ja karjääris olevate hoonete ehituseksperitsiga. Teadlikud tegevused tuleviku Rummu tööstus- ja ärilinnaku arendamiseks. Osalemine äriprotsesside ja digitaliseerimise mentorteenuses ning digiteekaardi loomine ettevõttele Rummu Invest digitaliseerimiseks, et kasutusele võtta tänapäevased ja omavahel liidestuvad programmid. Rummu Invest teeb tihedat koostööd piirkonna ettevõtetega kuuludes LHKK (Lääne-Harju Koostöökoogu) liikmete hulka, samuti ETFL (Eesti Turismi- ja Reisiettevõtete Liit) hulka. Töötajad osalesid õppereisidel ja erinevatel koolitustel. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2024

Edaspidi on plaanis täpsustada tegevuskava uute üüripindade ettevalmistuseks ning kogu tööstus- ja ärilinnaku arenduseks. Lisaks täpsustatakse trasside ehituse plaanid, ala terviklahenduse loomine, personalistrateegia ja koostöö erinevate ettevõtetega, kes pakuvad teenust Rummu karjääri külastajate poolt populaarseks saanud territooriumil. Rummu Invest OÜ arendab 2024 aasta suvehooajaks karjääri soojustatud kohviku ning uut tüüpi majutusteenused, et teenusepakkujad saavad Rummus külastajaid vastu võtta aasta ringi, avatakse müürigaleriid, laste mängualad, plaanis on rajada spordialasid, orienteerumistrada ja toimub ka erinevaid sündmusi. Rummu on muutumas lägipääsetavamaks, avatumaks ning pakub endiselt üllatusmomente siia ka korduvalt külastama oodatud külalisitele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 423	6 985	
Nõuded ja ettemaksed	12 863	14 879	2
Kokku käibevarad	66 286	21 864	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	1 000	
Materiaalsed põhivarad	417 067	199 667	4
Immateriaalsed põhivarad	15 000	0	
Kokku põhivarad	432 067	200 667	
Kokku varad	498 353	222 531	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 000	
Võlad ja ettemaksed	23 474	10 891	5
Kokku lühiajalised kohustised	23 474	15 891	
Kokku kohustised	23 474	15 891	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 200	5 200	6
Ülekurss	337 300	337 300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-135 860	-162 377	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 239	26 517	
Kokku omakapital	474 879	206 640	
Kokku kohustised ja omakapital	498 353	222 531	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	444 355	220 341
Muud äritulud	83 012	4 065
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 432	-26 744
Mitmesugused tegevuskulud	-96 633	-49 540
Tööjõukulud	-96 853	-78 518
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-39 294	-42 915
Muud ärikulud	-454	-172
Ärikasum (kahjum)	268 701	26 517
Intressikulud	-462	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	268 239	26 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 239	26 517

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rummu Invest OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised

Hooned 10-50 aastat

Maad ei amortiseerita.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 750 EUR

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 563	9 563
Ostjatelt laekumata arved	9 563	9 563
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 300	3 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 863	12 863
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 765	14 765
Ostjatelt laekumata arved	14 765	14 765
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	114	114
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 879	14 879

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 300		114	297
Üksikisiku tulumaks		1 916		574
Sotsiaalmaks		3 908		1 531
Kohustuslik kogumispension		64		65
Töötuskindlustusmaksed		261		120
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 300	6 149	114	2 587

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2021								
Soetusmaksumus	29 410	380 044	7 092		7 092	7 793		424 339
Akumuleeritud kulum		-245 134	-3 077		-3 077	-4 137		-252 348
Jääkmaksumus	29 410	134 910	4 015		4 015	3 656		171 991
Ostud ja parendused		21 996	21 450		21 450	0	27 146	70 592
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		21 996					27 146	49 142
Muud ostud ja parendused			21 450		21 450	0		21 450
Amortisatsioonikulu		-38 687	-2 849		-2 849	-1 380		-42 916
31.12.2022								
Soetusmaksumus	29 410	402 040	28 542		28 542	7 793	27 146	494 931
Akumuleeritud kulum	0	-283 821	-5 926		-5 926	-5 517	0	-295 264
Jääkmaksumus	29 410	118 219	22 616		22 616	2 276	27 146	199 667
Ostud ja parendused		255 127		1 566	1 566			256 693
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		255 127						255 127
Muud ostud ja parendused				1 566	1 566			1 566
Amortisatsioonikulu		-32 622	-5 640	-52	-5 692	-979		-39 293
Ümberliigitamised		24 146					-24 146	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		24 146					-24 146	0
31.12.2023								
Soetusmaksumus	29 410	681 313	28 542	1 566	30 108	7 793	27 146	775 770
Akumuleeritud kulum		-316 443	-11 566	-52	-11 618	-6 496	-24 146	-358 703
Jääkmaksumus	29 410	364 870	16 976	1 514	18 490	1 297	3 000	417 067

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 537	12 537
Võlad töövõtjatele	4 788	4 788
Maksuvõlad	6 149	6 149
Kokku võlad ja ettemaksed	23 474	23 474
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 576	5 576
Võlad töövõtjatele	2 728	2 728
Maksuvõlad	2 587	2 587
Kokku võlad ja ettemaksed	10 891	10 891

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	5 200	5 200
Osade arv (tk)	1	3

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	73 224	59 990
Sotsiaalmaksud	23 629	18 528
Kokku tööjõukulud	96 853	78 518
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	KB Auto Eesti O
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	5 000
Laenukohustised		
Kokku laenukohustised	0	5 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	170	0
Kokku võlad ja ettemaksed	170	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tütarettevõttjad		3 065	3 065
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 000		5 000
Kokku laenukohustised	5 000	3 065	8 065

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 000	5 000	462
Kokku laenukohustised	5 000	5 000	462

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja					700	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		252 500			78 248	
Kokku müüdnud		252 500			78 948	

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	142	0	84	700	34 695
Kokku ostetud	0	142	0	84	700	34 695

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2024

Rummu Invest OÜ (registrikood: 12513970) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL BILTSE	Juhatuse liige	19.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-135 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 239
Kokku	132 379
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 379
Kokku	132 379

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-135 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 239
Kokku	132 379
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 379
Kokku	132 379

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	390440	87.87%	Jah
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	53915	12.13%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56001982
E-posti aadress	info@rummu.ee