

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Meltemi Adventures OÜ

registrikood: 12652618

tänava/talu nimi, Kullisoo/1

maja ja korteri number:

küla: Vaibla küla

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 70314

e-posti aadress: info@meltemi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Meltemi Adventures OÜ tegutseb turismivaldkonnas, pakkudes majutus-, toitlustus- ja vabaaja teenuseid Võrtsjärve põhjakaldal, Vaibla külas asuvas Veldemani puhkemajas. Pakutakse ka purjetamiskoolitusi.

Teise tegevussuunana pakub ettevõtte purjejahtide renti väljaspool Eestit. Tegutsetakse nii vahendajana, kui reisiteenuse pakkujana.

2022 aastal õnnestus väljuda koroonakriisist põhjustatud raskustest, pakkuda varasemalt suuremas mahus teenuseid ja tõsta märgatavalt müügitulu. Aruandeaasta lõppes kasvanud käibega ja kasumlikult.

Ettevõtte on investeerinud ja investeerib ka tulevikus kinnisvarasse ja töövahenditesse, püüdes seeläbi pakkuda kvaliteetsemaid turismiteenuseid. Aastal 2023 plaanib ettevõtte kaasata pangalaenu kinnisvara investeeringuteks ja arendada jõuliselt edasi Veldemani puhkekeskust.

Meltemi Adventures OÜ on jätkuvalt kasumlik ja kasvav ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 694	8 829
Nõuded ja ettemaksed	29 043	13 458
Kokku käibevarad	51 737	22 287
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500	500
Kinnisvarainvesteeringud	230 492	222 033
Materiaalsed põhivarad	43 629	34 758
Kokku põhivarad	274 621	257 291
Kokku varad	326 358	279 578
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	149 454	18 360
Võlad ja ettemaksed	68 003	9 812
Kokku lühiajalised kohustised	217 457	28 172
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	11 655	179 750
Sihtfinantseerimine	15 699	21 340
Kokku pikaajalised kohustised	27 354	201 090
Kokku kohustised	244 811	229 262
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muud reservid	7 500	7 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 316	43
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 231	40 273
Kokku omakapital	81 547	50 316
Kokku kohustised ja omakapital	326 358	279 578

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	217 535	132 579
Muud äritulud	11 930	27 177
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 664	-52 978
Mitmesugused tegevuskulud	-29 132	-30 635
Tööjõukulud	-34 464	-24 671
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 584	-10 433
Muud ärikulud	-1 201	-31
Ärikasum (kahjum)	32 420	41 008
Intressikulud	-1 188	-736
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 232	40 273
Tulumaks	-1	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 231	40 273

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Meltemi Adventures OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Standardi 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 ja rahavoogude aruandes kassas oelvat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenuse osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		18		146
Üksikisiku tulumaks				50
Sotsiaalmaks		374		429
Kohustuslik kogumispension				26
Töötuskindlustusmaksed				31
Ettemaksukonto jääk	0		57	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		392	57	682

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	15 300	39 030	54 330	54 330
Akumuleeritud kulum	-7 302	-6 837	-14 139	-14 139
Jääkmaksumus	7 998	32 193	40 191	40 191
Amortisatsioonikulu	-1 530	-3 903	-5 433	-5 433
31.12.2021				
Soetusmaksumus	15 300	39 030	54 330	54 330
Akumuleeritud kulum	-8 832	-10 740	-19 572	-19 572
Jääkmaksumus	6 468	28 290	34 758	34 758
Ostud ja parendused	17 500	4 992	22 492	22 492
Muud ostud ja parendused	17 500	4 992	22 492	22 492
Amortisatsioonikulu	-3 427	-4 236	-7 663	-7 663
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 958		-5 958	-5 958
31.12.2022				
Soetusmaksumus	17 500	44 022	61 522	61 522
Akumuleeritud kulum	-2 917	-14 976	-17 893	-17 893
Jääkmaksumus	14 583	29 046	43 629	43 629

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60 302	60 302
Võlad töövõtjatele	1 876	1 876
Maksuvõlad	392	392
Muud võlad	5 175	5 175
Muud viitvõlad	5 175	5 175
Saadud ettemaksed	258	258
Muud saadud ettemaksed	258	258
Kokku võlad ja ettemaksed	68 003	68 003
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 376	2 376
Võlad töövõtjatele	1 203	1 203
Maksuvõlad	682	682
Muud võlad	5 299	5 299
Muud viitvõlad	5 299	5 299
Saadud ettemaksed	252	252
Muud saadud ettemaksed	252	252
Kokku võlad ja ettemaksed	9 812	9 812

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	217 535	132 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	217 535	132 579
Kokku müügitulu	217 535	132 579
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõbustus- ja vabaajateenuste müük	141 781	97 280
Majutusteenused	55 474	32 242
Koolitused	20 280	3 057
Kokku müügitulu	217 535	132 579

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	300	0
Energia	4 010	3 007
Kütus	4 010	3 007
Mitmesugused bürookulud	44	148
Lähetuskulud	2 461	1 616
Koolituskulud	22	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	305	572
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	0	773
Reklaamikulud	34	0
Remont ja hooldus	1 886	1 599
Telefon	956	862
Pangateenused	396	534
IT	717	412
Raamatupidamine	838	660
Kindlustus	1 363	918
Muud	15 800	19 534
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 132	30 635

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	25 784	17 930
Sotsiaalmaksud	8 680	6 741
Kokku tööjõukulud	34 464	24 671
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 636	3 527
Kokku müüdnud	8 636	3 527

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	17 441	5 595

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2023

Meltemi Adventures OÜ (registrikood: 12652618) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHAN RANNAST	Juhatuse liige	19.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 231
Kokku	71 547

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	141781	65.18%	Jah
Puhkemaja	55202	55474	25.50%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	20280	9.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Johan Rannast	38110102723	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@meltemi.ee