

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Kodu Rand OÜ

registrikood: 12960521

tänava/talu nimi, Rannaliiva

maja ja korteri number:

küla: Valkla küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74630

telefon: +372 51968585

e-posti aadress: info@saarjarve.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2022. aasta tegevusaruanne

Kodu Rand OÜ on 08.12.2015 loodud ettevõtte, mille eesmärgiks on pakkuda eraklientidele ja ettevõtetele majutust koos toitlustuse ja aktiivse vabaaja veetmise võimalusega Lõuna-Eestis, Põlvamaal.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ja pakub majutus-, seminariteenust ja toitlustust Lõuna-Eestis. Ettevõtte peamiseks klientideks on Tallinna ja Harjumaa ettevõtted ja eraisikud, kes otsivad kaasegset ja mugavat majutus- ja seminariteenust Lõuna-Eestis.

Juhatusetasusid 2022 aastal ei ole makstud, kasutatakse palgatööjõudu.

Ettevõtte eesmärk aastal 2022 kahekordistada oma käivet on realiseerunud ja ettevõttel oli peale Covidi kriisi ja tegevuskoha vahetust tulus aasta.

Ettevõtte toodetud kasum investeeritakse uuesti ettevõttesse, parendamaks pakutavat toodet ja kaasajastamaks puhkemaja ehitisi.

Puhkemajade ehitamine ja parendamine on jätkuprotsessis.

2023. aastal lõpetatakse mitmed ehitiste investeeringud ja lõpetatakse ka PRIA rahastatavad projektid.

Kodu Rand OÜ juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 509	1 121	2
Nõuded ja ettemaksed	7 020	3 789	3
Kokku käibevarad	8 529	4 910	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	224 014	179 240	4
Kokku põhivarad	224 014	179 240	
Kokku varad	232 543	184 150	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	57 656	47 132	
Võlad ja ettemaksed	34 915	8 322	5
Kokku lühiajalised kohustised	92 571	55 454	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	57 990	58 693	
Kokku pikaajalised kohustised	57 990	58 693	
Kokku kohustised	150 561	114 147	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 542	73 444	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 940	-5 941	
Kokku omakapital	81 982	70 003	
Kokku kohustised ja omakapital	232 543	184 150	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	137 403	78 062	6
Muud äritulud	3 000	5 121	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 386	-48 847	8
Mitmesugused tegevuskulud	-26 061	-17 181	9
Tööjõukulud	-12 392	-2 338	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 478	-15 807	
Muud ärikulud	-500	-2 144	
Ärikasum (kahjum)	16 586	-3 134	
Intressikulud	-2 646	-2 808	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 940	-5 941	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 940	-5 941	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kodu Rand OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kodu Rand OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivara kulumit arvestatakse lineaarse meetodi alusel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	133	0
Pank LHV	1 376	1 121
Kokku raha	1 509	1 121

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 107	1 107
Ostjatelt laekumata arved	1 107	1 107
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 912	5 912
Muud nõuded	1	1
Viitlaekumised	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 020	7 020
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	337	337
Ostjatelt laekumata arved	337	337
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	89	89
Muud nõuded	2	2
Viitlaekumised	2	2
Ettemaksed	3 361	3 361
Tulevaste perioodide kulud	650	650
Muud makstud ettemaksed	2 711	2 711
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 789	3 789

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus		50 881		50 881
Akumuleeritud kulum		-33 347		-33 347
Jääkmaksumus		17 534		17 534
Ostud ja parendused	162 764	12 737	2 012	177 513
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	162 764			162 764
Muud ostud ja parendused		12 737	2 012	14 749
Amortisatsioonikulu	-5 550	-10 005	-252	-15 807
31.12.2021				
Soetusmaksumus	162 764	63 618	2 012	228 394
Akumuleeritud kulum	-5 550	-43 352	-252	-49 154
Jääkmaksumus	157 214	20 266	1 760	179 240
Ostud ja parendused	52 819		7 433	60 252
Amortisatsioonikulu	-7 327	-2 380	-5 771	-15 478
31.12.2022				
Soetusmaksumus	215 583	63 618	9 445	288 646
Akumuleeritud kulum	-12 877	-45 732	-6 023	-64 632
Jääkmaksumus	202 706	17 886	3 422	224 014

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 597	6 597
Võlad töövõtjatele	2 308	2 308
Võlad seotud osapooltele	22 390	22 390
Maksuvõlad	411	411
Saadud ettemaksed	3 209	3 209
Muud saadud ettemaksed	3 209	3 209
Kokku võlad ja ettemaksed	34 915	34 915
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 420	2 420
Võlad töövõtjatele	186	186
Võlad seotud osapooltele	4 820	4 820
Maksuvõlad	131	131
Saadud ettemaksed	765	765
Muud saadud ettemaksed	765	765
Kokku võlad ja ettemaksed	8 322	8 322

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	137 403	78 062
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 403	78 062
Kokku müügitulu	137 403	78 062
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tegevus EMTAK 55203	102 504	63 446
tegevus EMTAK 56101	33 792	14 200
tegevus EMTAK kood 82301	1 107	416
Kokku müügitulu	137 403	78 062

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	0	2 121
Dotatsioonid, toetused	3 000	3 000
Kokku muud äritulud	3 000	5 121

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	29 086	20 492
Müügi eesmärgil ostetud teenused	32 070	16 713
Energia	5 946	4 229
Elektrienergia	5 946	4 229
Transpordikulud	329	895
Valvekulud	902	2 000
Kompleksi remondikulud ja parendused	1 053	4 518
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	69 386	48 847

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	2 727	1 313
Lähetuskulud	2 983	3 590
Koolituskulud	195	3 424
Riiklikud ja kohalikud maksud	25	196
Raamatupidamisteenus	1 483	668
Reklaamikulud	352	371
Isikliku sõiduki kompensatsioon	4 020	2 345
Pangateenus	40	33
Muud	14 236	5 241
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 061	17 181

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	9 219	1 747
Sotsiaalmaksud	3 173	591
Kokku tööjõukulud	12 392	2 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	1 608

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Kodu Rand OÜ (registrikood: 12960521) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS JÜRIMÄE	Juhatuse liige	05.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 940
Kokku	79 482
Jaotamine	
Kokku	79 482

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 940
Kokku	79 482

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	102504	74.60%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	33792	24.59%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	1107	0.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Pantalon	37608280338	Muuga küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Liis Jürimäe	48209250237	Muuga küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51968585
E-posti aadress	info@saarjarve.ee