

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**ärinimi:** Valkla Rand OÜ

**registrikood:** 12960521

**tänava/talu nimi,** Valkla

**maja ja korteri number:**

**küla:** Valkla küla

**vald:** Kuusalu vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 74630

**telefon:** +372 56244544

**e-posti aadress:** info@valklarand.ee

**veebilehe aadress:** www.valklarand.ee

## Sisukord

|  |    |
|--|----|
| Tegevusaruanne                             | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne               | 5  |
| Bilanss                                    | 5  |
| Kasumiaruanne                              | 6  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad         | 7  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                  | 7  |
| Lisa 2 Raha                                | 7  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                | 8  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad              | 9  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 6 Müügitulu                           | 10 |
| Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 11 |
| Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud           | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                         | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                   | 12 |
| Aruande allkirjad                          | 13 |

## 2017. aasta tegevusaruanne

Valkla Rand OÜ on 08.12.2015 loodud ettevõtte, mille eesmärgiks on pakkuda eraklientidele ja ettevõtetele aktiivse puhkuse ja vabaaja veetmise võimalusi, põhja rannikul Kolga lähe kauneimas liivarannas. Puhkekeskuses on restoran, seminariruum, saunad koos kümblustunniga ning majutus.

2017.a kevadel lõpetasime restorani ja abiruumide sanitaarremondi vastavalt 2016.aasta seatud eesmärkidele. Ühtlasi soetasime ka teise osa planeeritud köögitehnikast, milleks oleme saanud rahalise toetuse EASilt.

Välitöödest oleme lõpetanud laste mänguala laiendused uue ja arendava mänguväljaku näol, lisaks soetasime aktiivse tegevuse arendamiseks ka õuealale lauatennise laua ning veespordi tarbes 10 aerusurf lauda, mis on osutunud väga populaarseks tooteks nii rannas puhkajate kui ka suvepäevade raames meeskondlikuks tegevuseks. Vastavalt eelmise aasta eesmärkidele oleme lisanud meie teenuste hulka ka rannatoolide rendi.

2017.aasta võtsime vastu otsuse pakkuda kõrghooaja nädalavahetustel puhkekeskust rendile ainult kogu kompleksina, suurendamaks müügitulu. Vastavalt müügitulemustele on antud otsus end ära tasunud. Perioodil mai-september korraldasime kokku 16 pulma ning 10 ettevõtte suvepäeva. Võrreldes 2016.aastaga suurenes müüdüd pulmade arv 13 võrra.

Sügis-talvisele perioodile oli planeeritud seminariteenuste müük, mis osutus edukaks, moodustades ligi 10% kogu müügitulust. Lisaks jätkus restorani tavaküllastajate arvu tõus talvisel perioodil, mil restoran oli avatud nädalalõppudel reedest pühapäevani.

Seega võime tõdeda, et seatud müügistrateegia ning otsused on olnud õiged. Saavutasime soovitud müügitulu tõusu ning võrreldes 2016.aastaga tõusis müügitulu 91 935 euro võrra ning 2017.a tegevusrentaabilus oli 9,75%.

Ka 2017. a oleme jätkanud aktiivset koostööd kohaliku omavalitsuse ning kogukonnaga. Meie juures on korraldatud mitmeid valla tähtsündmused ja oleme jätkanud aktiivset osalemist kohaliku seltsielu elavdamisel, osaledes erinevatel kontsertidel ning lauatadel.

2017. a tõusis suveperioodil töötajate arv poole võrra ehk hooajalist tööd pakkusime kokku 14 inimesele. Plaanis on suurendada hooajatöölise arvu ka järgmisel ehk 2018. aastal vähemalt 5 võrra.

Kokkuvõtvalt on Valkla Rand OÜ teine tegevusaasta olnud edukas ning oleme saavutanud soovitud eesmärgid. Täskord oleme ületanud esmased müügiprognosid ning võime tõdeda, et oleme jätkusuutlikud ning aastaringe tegevus on tõstnud meie tuntust ning klientide arvu. Plaanime jätkuvalt tegevust ka hooajavälisel perioodil ning tegeleme aktiivselt toodete ja teenuste arendamisega ning kvaliteedi tõstmisega.

Valkla Rand OÜ juhatus

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|  | 31.12.2017    | 31.12.2016    | Lisa nr |
|--|---------------|---------------|---------|
| Varad  |               |               |         |
| Käibevarad                                   |               |               |         |
| Raha   | 16 108        | 4 629         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksud                         | 15 395        | 15 956        | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>31 503</b> | <b>20 585</b> |         |
| Põhivarad                                    |               |               |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 38 700        | 15 495        | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>38 700</b> | <b>15 495</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>70 203</b> | <b>36 080</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustised                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksud                          | 13 689        | 11 948        | 5       |
| Sihtfinantseerimine                          | 20 413        | 15 000        |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>34 102</b> | <b>26 948</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>34 102</b> | <b>26 948</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500         | 2 500         |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 6 632         | 0             |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 26 969        | 6 632         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>36 101</b> | <b>9 132</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>70 203</b> | <b>36 080</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|   | 2017          | 2016         | Lisa nr |
|---|---------------|--------------|---------|
| Müügitulu                                   | 276 690       | 184 756      | 6       |
| Muud äritulud                               | 5 667         | 5            |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -164 148      | -128 438     | 7       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -22 126       | -15 473      | 8       |
| Tööjõukulud                                 | -65 011       | -33 842      | 9       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -4 034        | -364         |         |
| Muud ärikulud                               | -69           | -12          |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>26 969</b> | <b>6 632</b> |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>26 969</b> | <b>6 632</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>26 969</b> | <b>6 632</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Valkla Rand OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Valkla 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 üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

#### Nõuded ja ettemaksud

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 õiglasel väärtusel, 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 äriiliste otsustele.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2017    | 31.12.2016   |
|-------------------|---------------|--------------|
| Kassa             | 5 137         | 449          |
| Pank SEB          | 1 535         | 3 680        |
| Pank LHV          | 9 436         | 0            |
| Vahekonto         | 0             | 500          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>16 108</b> | <b>4 629</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                    | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 3 296         | 3 296          |
| Ostjatelt laekumata arved          | 3 296         | 3 296          |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 254         | 1 254          |
| Muud nõuded                        | 10 845        | 10 845         |
| Viitlaekumised                     | 10 845        | 10 845         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>15 395</b> | <b>15 395</b>  |
|                                    |               |                |
|                                    | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 942           | 942            |
| Ostjatelt laekumata arved          | 942           | 942            |
| Nõuded seotud osapoolte vastu      | 14            | 14             |
| Nõuded sihtfinantseerimisest       | 15 000        | 15 000         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>15 956</b> | <b>15 956</b>  |



## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |                         |                    | Kokku         |
|---------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
|                     | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed |               |
| <b>31.12.2015</b>   |                         |                    |               |
| Soetusmaksumus      | 15 859                  | 15 859             | 15 859        |
| Akumuleeritud kulum | 0                       | 0                  | 0             |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>15 859</b>           | <b>15 859</b>      | <b>15 859</b> |
| Amortisatsioonikulu | -364                    | -364               | -364          |
| <b>31.12.2016</b>   |                         |                    |               |
| Soetusmaksumus      | 15 859                  | 15 859             | 15 859        |
| Akumuleeritud kulum | -364                    | -364               | -364          |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>15 495</b>           | <b>15 495</b>      | <b>15 495</b> |
| Ostud ja parendused | 27 239                  | 27 239             | 27 239        |
| Amortisatsioonikulu | -4 034                  | -4 034             | -4 034        |
| <b>31.12.2017</b>   |                         |                    |               |
| Soetusmaksumus      | 43 098                  | 43 098             | 43 098        |
| Akumuleeritud kulum | -4 398                  | -4 398             | -4 398        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>38 700</b>           | <b>38 700</b>      | <b>38 700</b> |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 3 847         | 3 847          |
| Võlad töövõtjatele               | 4 766         | 4 766          |
| Maksuvõlad                       | 2 201         | 2 201          |
| Muud võlad                       | 2 393         | 2 393          |
| Muud viitvõlad                   | 2 393         | 2 393          |
| Saadud ettemaksed                | 482           | 482            |
| Muud saadud ettemaksed           | 482           | 482            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>13 689</b> | <b>13 689</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 3 685         | 3 685          |
| Võlad töövõtjatele               | 3 449         | 3 449          |
| Maksuvõlad                       | 1 900         | 1 900          |
| Muud võlad                       | 2 914         | 2 914          |
| Muud viitvõlad                   | 2 914         | 2 914          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>11 948</b> | <b>11 948</b>  |

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

|   | 2017           | 2016           |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 276 690        | 184 756        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>276 690</b> | <b>184 756</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>276 690</b> | <b>184 756</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| tegevus EMTAK 55203                         | 56 080         | 27 540         |
| tegevus EMTAK 56101                         | 193 163        | 144 781        |
| tegevus EMTAK kood 82301                    | 27 447         | 12 435         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>276 690</b> | <b>184 756</b> |

## Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|  | 2017           | 2016           |
|--|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal                             | 93 820         | 76 585         |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 15 744         | 10 315         |
| <b>Energia</b>                                   | <b>8 523</b>   | <b>7 309</b>   |
| Elektrienergia                                   | 8 523          | 7 309          |
| Transpordikulud                                  | 132            | 112            |
| Üür ja rent                                      | 40 328         | 29 737         |
| Valvekulud                                       | 580            | 493            |
| Kompleksi remondikulud ja parendused             | 5 021          | 3 887          |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>164 148</b> | <b>128 438</b> |

## Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|  | 2017          | 2016          |
|--|---------------|---------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 1 417         | 1 957         |
| Lähetuskulud                           | 2 961         | 0             |
| Koolituskulud                          | 1 864         | 2 690         |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | 35            | 71            |
| Raamatupidamisteenus                   | 3 193         | 1 358         |
| Reklaamikulud                          | 1 424         | 515           |
| Isikliku sõiduki kompensatsioon        | 9 715         | 8 040         |
| Pangateenus                            | 1 477         | 839           |
| Muud                                   | 40            | 3             |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>22 126</b> | <b>15 473</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

|   | 2017          | 2016          |
|---|---------------|---------------|
| Palgakulu                                       | 48 218        | 24 908        |
| Sotsiaalmaksud                                  | 16 793        | 8 934         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                        | <b>65 011</b> | <b>33 842</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale  | 5             | 2             |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: |               |               |
| Töölepingu alusel töötav isik                   | 5             | 2             |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2017   | 2016  |
|---|--------|-------|
| Arvestatud tasu   | 16 000 | 5 673 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

**Valka Rand OÜ (registrikood: 12960521) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| LIIS JÜRIMÄE       | Juhatuse liige     | 30.06.2018           |
| RAIGO PANTALON     | Juhatuse liige     | 30.06.2018           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|  | 31.12.2017    |
|--|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 6 632         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)  | 26 969        |
| <b>Kokku</b>   | <b>33 601</b> |
| Jaotamine  |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 33 601        |
| <b>Kokku</b>   | <b>33 601</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|  | 31.12.2017    |
|--|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 6 632         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)  | 26 969        |
| <b>Kokku</b>   | <b>33 601</b> |
| Jaotamine  |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 33 601        |
| <b>Kokku</b>   | <b>33 601</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Restoranid jm toitlustuskohad        | 56101      | 193163          | 69.81%      | Jah            |
| Puhkeküla ja puhkelaager             | 55203      | 56080           | 20.27%      | Ei             |
| Nõupidamiste ja messide korraldamine | 82301      | 27447           | 9.92%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Liis Jürimäe   | 48209250237                         | Eesti             | 625 EUR (Lihtomand)       |
| Raigo Pantalon | 37608280338                         | Eesti             | 625 EUR (Lihtomand)       |
| Pirje Keeroja  | 48604040282                         | Eesti             | 1250 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu               |
|-------------------|--------------------|
| Mobiiltelefon     | +372 56244544      |
| E-posti aadress   | info@valklarand.ee |
| Veebilehe aadress | www.valklarand.ee  |