

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Hõbekeskus

registrikood: 14048140

postiaadress: Saare maakond, Saaremaa vald, Kuressaare linn,
Uus tn 20

postisihthnumber: 93814

e-posti aadress: info@thulekoda.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Hõbekeskus OÜ on astatud 2017 aastal. Põhitegevuseks on Kuressaares asuva vabaajakeskuse "Thule Koda" arendamine ja haldamine. Thule Koda ehitus lõpetati juulis 2019 ja avati rahvale augustis 2019.

Olulisi investeeriguid aruande aastla ei tehtud. 2024 aastaks ootame külastatavuse ja käibe tõusu, pöörates suuremat rõhku ürituste korraldamisele.

Juhatused ei tasustatud. Keskmine töötajate arve oli aruande aastal 8 (2022. aasta 7). Tööjõu kulude summa oli aruande aastal 108 143 eurot (2022. aastal 87 114).

Aruane aasta lõpetas ettevõtte 103 527 euro suure kasumiga (2022. aastal kahjum 399 308 eurot). Tekkinud negatiivne omakapital viiakse seadusega kooskõlla järgmise majandusaasta planeeritud kasumiga.

Peamised suhtarvud:
Varade puhasrentaablus (ROA) = Aruandeaasta kasum/ Varade maksumus (keskmine)
2023 - 4,57% (2022 - -14,54%)
Omakapitali puhasrentaablus (ROE) = Aruandeaasta kasum/ Omakapital
2023 - -924,51% (2022 - 348,05%)
Maksevõime kordaja = (käibevara-varud) / Lühiajalised kohustused
2023 - 0,52 (2022 - 0,79)
Kohustuste suhe omakapitali = koguvõlg / omakapital
2023 - -193,65 (2022 - -21,65)
Võlakordaja = koguvõlg / koguvara
2023 - 1,01 (2022 - 1,05)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 616	20 329	
Nõuded ja ettemaksed	16 664	15 785	2
Kokku käibevarad	36 280	36 114	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 120 968	2 332 710	3
Kokku põhivarad	2 120 968	2 332 710	
Kokku varad	2 157 248	2 368 824	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 586	3 987	4
Võlad ja ettemaksed	66 799	41 986	5
Kokku lühiajalised kohustised	70 385	45 973	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 526 646	1 485 219	4
Sihtfinantseerimine	571 415	952 358	6
Kokku pikaajalised kohustised	2 098 061	2 437 577	
Kokku kohustised	2 168 446	2 483 550	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-114 725	284 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 527	-399 308	
Kokku omakapital	-11 198	-114 726	
Kokku kohustised ja omakapital	2 157 248	2 368 824	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	287 449	214 178	7
Muud äritulud	411 404	461 331	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-144 140	-132 107	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 207	-44 353	
Tööjõukulud	-144 639	-112 516	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-213 242	-748 509	
Muud ärikulud	-72	0	
Ärikasum (kahjum)	142 553	-361 976	
Intressitulud	1	1	
Intressikulud	-39 027	-37 333	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	103 527	-399 308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 527	-399 308	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hõbekeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja lühendatud aruanne ja koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastatud nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mis on lootusetud, on kantud kulusse ja bilansist välja.

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega.

Varud

Varusid ettevõtte ei ole. Kaubad kantakse kulusse nende soetamise hetkel, kuna varud on minimaalsed.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana võetakse arvele varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 1 000 eurot ja eeldatav kasutusiga on pikem kui 1 aasta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Aruandeaastal põhivara allahindlust ei toimunud.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20-25 aastat
Masinaid ja seadmed	4-10 aastat
Muu põhivara	2-10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtfinantseerimine

Põhivara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses ja sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. St teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikega ja juhatuse liikmetega, nende lähikondlastega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed
(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 381	16 381
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	50
Muud nõuded	233	233
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 664	16 664
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 399	15 399
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	346	346
Ettemaksed	40	40
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 785	15 785

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	3 008 621	639 992	3 648 613
Akumuleeritud kulum	-388 389	-181 486	-569 875
Jääkmaksumus	2 620 232	458 506	3 078 738
Ostud ja parendused	0	2 481	2 481
Amortisatsioonikulu	-150 431	-78 277	-228 708
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-519 801	0	-519 801
31.12.2022			
Soetusmaksumus	3 008 621	642 472	3 651 093
Akumuleeritud kulum	-1 058 621	-259 762	-1 318 383
Jääkmaksumus	1 950 000	382 710	2 332 710
Ostud ja parendused		1 500	1 500
Amortisatsioonikulu	-150 431	-62 811	-213 242
31.12.2023			
Soetusmaksumus	3 008 621	643 972	3 652 593
Akumuleeritud kulum	-1 209 052	-322 573	-1 531 625
Jääkmaksumus	1 799 569	321 399	2 120 968

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	3 586	3 586			0%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	3 586	3 586					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	1 526 646	0		1 526 646	0%	EUR	30.11.2031
Pikaajalised laenud kokku	1 526 646			1 526 646			
Laenukohustised kokku	1 530 232	3 586		1 526 646			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	3 987	3 987			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	3 987	3 987					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline seotud laen	1 485 219	0		1 485 219	0%	EUR	30.11.2031
Pikaajalised laenud kokku	1 485 219			1 485 219			
Laenukohustised kokku	1 489 206	3 987		1 485 219			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 825	46 825
Võlad töövõtjatele	7 564	7 564
Maksuvõlad	7 370	7 370
Muud võlad	5 040	5 040
Kokku võlad ja ettemaksed	66 799	66 799

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 946	28 946
Võlad töövõtjatele	5 257	5 257
Maksuvõlad	4 323	4 323
Muud võlad	3 460	3 460
Kokku võlad ja ettemaksed	41 986	41 986

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2021	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022	
	Kohustised		Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				952 359
Sihtfinantseerimine	1 333 302	0	380 943	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 333 302	380 943	952 359	
Kokku sihtfinantseerimine	1 333 302	380 943	952 359	
	31.12.2022	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2023	
	Kohustised		Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				571 415
Sihtfinantseerimine	952 359	0	380 943	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	952 359	380 943	571 415	
Kokku sihtfinantseerimine	952 359	380 943	571 415	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	287 449	214 178
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	287 449	214 178
Kokku müügitulu	287 449	214 178
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinode tegevus	91 370	63 752
Muuseumite tegevus	11 554	17 460
Toitlustus	49 940	52 245
Ürituste korraldamine	86 412	57 900
Muud müügitulu	48 173	22 821
Kokku müügitulu	287 449	214 178

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Tulu sihtfinantseerimisest	380 943	380 943
Muud	30 461	80 388
Kokku muud äritulud	411 404	461 331

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	108 143	87 114
Sotsiaalmaksud	36 496	28 402
Kokku tööjõukulud	144 639	115 516
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 586	1 586
Kokku laenukohustised	3 586	1 586
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 999	9 972
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	746	198
Kokku võlad ja ettemaksed	11 745	10 170

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 866 061	1 866 061
Kokku laenukohustised	1 866 061	1 866 061

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 871 692	2 400	6 444	1 867 648	0
Kokku laenukohustised	1 871 692	2 400	6 444	1 867 648	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 867 648	2 000	0	1 869 648	
Kokku laenukohustised	1 867 648	2 000	0	1 869 648	

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 581		1 665	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		811		586
Kokku ostetud	2 581	811	1 665	586

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2024

OÜ Hõbekeskus (registrikood: 14048140) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TINNO	Juhatuse liige	21.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-114 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 527
Kokku	-11 198
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kasum	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide linastamine	5914	82884	28.83%	Jah
Muu tootlustamine	5629	73797	25.67%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	8230	65796	22.89%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	53418	18.58%	Ei
Muuseumide tegevus	91021	11554	4.02%	Ei