

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: VIDRIKE PUHKEKESKUS OÜ

registrikood: 14542182

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tähtvere küla,
Roheline tn 16

postisihthnumber: 61410

e-posti aadress: info@vidrike.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	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Vidrike Puhkekeskus OÜ asutati 2018. aasta teises pooles.

Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele neljas tegevusaasta. Põhitegevusalaks on kinnisvara üürile andmine.

Juhatuses on üks liige. Juhataja tegutseb ka osaühingu tegevjuhina. Ettevõtet oli 2023. aastal 1 täistööajaga töötaja. Vidrike Puhkekeskus OÜ tugevateks külgedeks võib pidada head asukohta, kus korraldada erilisi üritusi. Vidrike Puhkekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42	34	
Nõuded ja ettemaksed	78 590	72 450	2
Kokku käibevarad	78 632	72 484	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 326 750	1 355 750	3
Kokku põhivarad	1 326 750	1 355 750	
Kokku varad	1 405 382	1 428 234	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	450 560	61 676	4
Võlad ja ettemaksed	824 686	49 223	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 275 246	110 899	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	448 445	4
Võlad ja ettemaksed	0	760 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 208 445	
Kokku kohustised	1 275 246	1 319 344	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 890	71 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 246	37 366	
Kokku omakapital	130 136	108 890	
Kokku kohustised ja omakapital	1 405 382	1 428 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	115 200	108 000	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-236	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-39	-78	
Tööjõukulud	-13 564	-1 189	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 000	-29 000	
Muud ärikulud	-15	0	
Ärikasum (kahjum)	72 346	77 733	
Intressikulud	-51 100	-40 367	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 246	37 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 246	37 366	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vidrike Puhkekeskus OÜ 2023. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardist, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja arvelduskontol olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, s.o. iga arve laekumise tõenäosust eraldi.

Lühi- ja pikaajalised laenunõuded on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, kuna nende õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varana) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Arvele võetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele, siis kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et osahüing saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninormide vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 15 - 20%

Muu inventar 25%

Autod 30%

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t. edasiulatuvalt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta

Kulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 590	78 590
Ostjatelt laekumata arved	78 590	78 590
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 590	78 590
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 450	72 450
Ostjatelt laekumata arved	72 450	72 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 450	72 450

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 450 000	1 450 000
Akumuleeritud kulum	-65 250	-65 250
Jääkmaksumus	1 384 750	1 384 750
Amortisatsioonikulu	-29 000	-29 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	1 450 000	1 450 000
Akumuleeritud kulum	-94 250	-94 250
Jääkmaksumus	1 355 750	1 355 750
Amortisatsioonikulu	-29 000	-29 000
31.12.2023		
Soetusmaksumus	1 450 000	1 450 000
Akumuleeritud kulum	-123 250	-123 250
Jääkmaksumus	1 326 750	1 326 750

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
LHV pangalaen	450 560	450 560	0	0	4.2% + 6 kuu Euribor	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	450 560	450 560	0	0			
Laenukohustised kokku	450 560	450 560	0	0			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
LHV pangalaen	510 121	61 676	448 445	0	4.2% + 6 kuu Euribor	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	510 121	61 676	448 445	0			
Laenukohustised kokku	510 121	61 676	448 445	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	760 000	760 000	0
Võlad töövõtjatele	975	975	0
Maksuvõlad	2 067	2 067	0
Muud võlad	61 644	61 644	0
Intressivõlad	61 644	61 644	0
Kokku võlad ja ettemaksed	824 686	824 686	0

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	760 000	0	760 000
Võlad töövõtjatele	700	700	0
Maksuvõlad	1 800	1 800	0
Muud võlad	46 723	46 723	0
Intressivõlad	46 233	46 233	0
Muud viitvõlad	490	490	0
Kokku võlad ja ettemaksed	809 223	49 223	760 000

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	115 200	108 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 200	108 000
Kokku müügitulu	115 200	108 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	115 200	108 000
Kokku müügitulu	115 200	108 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	10 347	889
Sotsiaalmaksud	3 217	300
Kokku tööjõukulud	13 564	1 189
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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 ettevõtjad	78 590	72 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 590	72 450
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	821 644	46 233
Kokku võlad ja ettemaksed	821 644	46 233

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	760 000

Kokku võlad ja ettemaksed	0	760 000
---------------------------	---	---------

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	115 200	108 000
Kokku müüdud	115 200	108 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.08.2024

VIDRIKE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 14542182) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL JEETS	Juhatuse liige	04.09.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 246
Kokku	130 136

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	115200	100.00%	Jah