

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: VIDRIKE PUHKEKESKUS OÜ

registrikood: 14542182

tänava/talu nimi, Tiigi tn 78

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50410

e-posti aadress: raul@agron.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Vidrike Puhkekeskus OÜ asutati 2018. aasta teises pooles.

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

Juhatuses on üks liige. Juhataja tegutseb ka osaühingu tegevjuhina. Ettevõtte 2020.aastal tööjõudu ei omanud. Vidrike Puhkekeskus OÜ tugevateks külgedeks võib pidada head asukohta, kus korraldada erilisi üritusi. Vidrike Puhkekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	60	631
Nõuded ja ettemaksed	30 150	7 800
Kokku käibevarad	30 210	8 431
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 413 750	1 442 750
Kokku põhivarad	1 413 750	1 442 750
Kokku varad	1 443 960	1 451 181
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	57 728	57 728
Võlad ja ettemaksed	17 000	1 800
Kokku lühiajalised kohustised	74 728	59 528
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	575 160	632 888
Võlad ja ettemaksed	760 000	760 000
Kokku pikaajalised kohustised	1 335 160	1 392 888
Kokku kohustised	1 409 888	1 452 416
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 235	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 307	-1 235
Kokku omakapital	34 072	-1 235
Kokku kohustised ja omakapital	1 443 960	1 451 181

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	108 000	18 000
Mitmesugused tegevuskulud	-120	-4 570
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 000	-7 250
Muud ärikulud	-4	-2 450
Ärikasum (kahjum)	78 876	3 730
Intressikulud	-43 569	-4 965
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 307	-1 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 307	-1 235

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	78 876	3 730
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 000	7 250
Muud korrigeerimised	-1 900	-760 000
Kokku korrigeerimised	-30 900	-752 750
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	22 350	-7 800
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 200	761 800
Makstud intressid	-28 369	-4 965
Kokku rahavood äritegevusest	57 157	15
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-690 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-690 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	700 000
Saadud laenude tagasimaksed	-57 728	-9 384
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 728	690 616
Kokku rahavood	-571	631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	631	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-571	631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60	631

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 235	-1 235
31.12.2019	2 500	-2 500	-1 235	-1 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 307	35 307
31.12.2020	2 500	-2 500	34 072	34 072

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vidrike Puhkekeskus OÜ 2020a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardist, mille põhiolemus 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 laenuõuded 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 100% -liselt 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 põhivaral bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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 osaühing saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninormide vahemikud on materiaalse põhivaraga gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 15 - 20%

Muu inventar 25%

Autod 30%

Maad ei amortiseerita.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 150	760 000	7 800	760 000

Põhivarade ostud ja müügid

	2019
	Ostetud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 450 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.02.2022

VIDRIKE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 14542182) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL JEETS	Juhatuse liige	08.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 307
Kokku	34 072
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 072
Kokku	34 072

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	108000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RAUL JEETS	37410205716	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	raul@agron.ee