

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Cozy Stay Apartments OÜ

registrikood: 14667469

tänava/talu nimi, Luha tn 20-11

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kesklinna linnaosa, Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10131

telefon: +372 5093337

e-posti aadress: cozystaytallinn@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Intressitulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Cozy Stay Apartments OÜ on majutusteenust pakkuv ettevõtte. Anname lühiajalisele rendile renditud kinnisvara või korraldame majutusteenust tasu eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 625	44 179
Nõuded ja ettemaksed	3 033	2 063
Kokku käibevarad	30 658	46 242
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	20 000	20 000
Materiaalsed põhivarad	128 429	0
Kokku põhivarad	148 429	20 000
Kokku varad	179 087	66 242
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	23 092	0
Võlad ja ettemaksed	13 638	12 364
Kokku lühiajalised kohustised	36 730	12 364
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	62 339	0
Kokku pikaajalised kohustised	62 339	0
Kokku kohustised	99 069	12 364
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 876	27 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 142	26 033
Kokku omakapital	80 018	53 878
Kokku kohustised ja omakapital	179 087	66 242

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	91 446	60 449
Muud äritulud	1 043	2 673
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 424	-29 911
Mitmesugused tegevuskulud	-3 020	-603
Tööjõukulud	-15 947	-6 576
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 188	0
Ärikasum (kahjum)	27 910	26 032
Intressitulud	3	1
Intressikulud	-1 771	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 142	26 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 142	26 033

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Cozy Stay Apartments OÜ 2023. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetel, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on valitsev mõju. Tütarettevõtjat loetakse valitseva mõju all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevust ja finantspoliitikat.

Investeeringud tütarettevõtjatesse on kajastatud emaettevõtja aruannetes soetusmaksumuses. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 700 euro ja kasulikkude tööaega üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mis on väheolulise väärtusega kantakse kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkudest tööaeg.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- kinnisvara 2%
- masinad ja seadmed 10-25%
- muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 40%.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivarade arvelevõtmise alampiir 50 eurot.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 50

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldivõetuna olulised, nagu:

- kasumeid/kahjumeid valuutakursimuutustest kajastatakse kasumiaruandes nettosummana.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	925	569
Üksikisiku tulumaks	28	130
Sotsiaalmaks	905	320
Kohustuslik kogumispension	15	6
Töötuskindlustusmaksed	31	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 904	1 048

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahid, viivised ja hüvitised	1 042	2 673
Muud	1	0
Kokku muud äritulud	1 043	2 673

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	111	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 198	6 755
Transpordikulud	3 980	3 121
Üür ja rent	5 040	6 294
Muud	16 095	13 741
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 424	29 911

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	181	0
Muud	2 839	603
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 020	603

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	11 939	4 915
Sotsiaalmaksud	3 940	1 622
Muud	68	39
Kokku tööjõukulud	15 947	6 576
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 7 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Kokku intressitulud	3	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	2 687	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2024

Cozy Stay Apartments OÜ (registrikood: 14667469) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA KRASSILNIKOVA	Juhatuse liige	18.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 142
Kokku	80 018

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 142
Kokku	80 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	52326	57.22%	Jah
Külaliskorter	55204	39096	42.75%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093337
E-posti aadress	cozystaytallinn@gmail.com