

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Valdus

registrikood: 11597946

tänava/talu nimi, Mäealuse
maja ja korteri number:

küla: Koljala küla

vald: Lügánuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43135

telefon: +372 53425015

e-posti aadress: kaja.kreisman@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Valdus OÜ põhitegevusala 2018 aastal oli jätkuvalt majutuse ja majutusega kaasnevate teenuste pakkumine.

2018 käive oli võrreldas eelmiste aastaga 4 % kõrgem. Majutatutest 79% olid Eestist.

Oma teenuste arendamiseks ja võrgustike toe saamiseks oleme liitunud kõigi meie piirkonda katvate turismiga tegelevate võrgustikega (Virumaa Koostöökogu, Põhja-Eesti Turism, Ida-Virumaa Turismiklaster, ViaHanseatica). Oleme panustanud enda info levitamisesse erinevates reklaamikanalites (Regio atlas; googlemaps.com; Ida-Virumaa ja kohalikud turismikataloogid, lepingud turismifirmadega; puhkaeestis.ee/visitestonia.ee; viahanseatica.com; booking.com; tripadvisor.com jne.). Tegime eripakkumisi soome ja vene turule. osalesime Turismimessil.

2018 aastal esitasime taotluse Leader programmi puhkemaja rajamiseks, mis sai ka positiivse otsuse. Ehituslepingu sõlmisime septembris ja hoone valmis 2019 veebruaris.

2019 aastal on plaanis veelgi laiendada majutuskohdade arvu. Oleme esitanud taotluse Leader programmi ja soovime ehitada hosteli peahoone kõrvale teise puhkemaja.

2018 aastal töötas OÜ Valdus Tuhamäe hostelis kolm põhikohaga töötajat kelle palgakulude kogusumma oli 32225,61 eurot.

Tegevjuhtkonnale ja kõrgema juhtorgani liikmetele tasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 700	300	
Nõuded ja ettemaksed	10 761	4 008	2
Varud	138	138	
Kokku käibevarad	23 599	4 446	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	499 802	457 401	4
Kokku põhivarad	499 802	457 401	
Kokku varad	523 401	461 847	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 306	25 678	5
Võlad ja ettemaksed	32 230	3 237	
Kokku lühiajalised kohustised	62 536	28 915	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	256 724	241 330	5
Kokku pikaajalised kohustised	256 724	241 330	
Kokku kohustised	319 260	270 245	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 046	142 028	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 539	47 018	
Kokku omakapital	204 141	191 602	
Kokku kohustised ja omakapital	523 401	461 847	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	84 465	81 596	
Muud äritulud	385	35 708	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 218	-10 993	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 931	-15 165	
Tööjõukulud	-32 226	-24 239	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 295	-12 158	
Muud ärikulud	1	-522	
Ärikasum (kahjum)	18 181	54 227	
Intressikulud	-5 475	-6 467	
Muud finantstulud ja -kulud	-167	-742	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 539	47 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 539	47 018	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valdus OÜ 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

(Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil saadud vara on võetud bilansis põhivarana arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5. Saadud sihtfinantseering on võetud arvele kohustusena ja kajastatakse tuluna proportsionaalselt möödunud ajaga, mille jooksul täideti sellega seotud kohustusi (5 aastat).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	781	781
Ostjatelt laekumata arved	781	781
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 502	7 502
Ettemaksed	2 478	2 478
Tulevaste perioodide kulud	344	344
Muud makstud ettemaksed	2 134	2 134
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 761	10 761
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 622	3 622
Ostjatelt laekumata arved	3 622	3 622
Ettemaksed	386	386
Tulevaste perioodide kulud	344	344
Muud makstud ettemaksed	42	42
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 008	4 008

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 502		347
Üksikisiku tulumaks		315	221
Sotsiaalmaks		1 245	737
Kohustuslik kogumispension		26	0
Töötuskindlustusmaksed		75	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 502	1 661	1 349

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	20 709	530	530	536 529
Akumuleeritud kulum	-40 468	-3 756	-3 812	-7 568	-20 709		0	-68 745
Jääkmaksumus	465 361	938	955	1 893	0	530	530	467 784
Ostud ja parendused					1 775			1 775
Amortisatsioonikulu	-10 117	-938	-955	-1 893	-148			-12 158
31.12.2017								
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	22 484	530	530	538 304
Akumuleeritud kulum	-50 585	-4 694	-4 767	-9 461	-20 857	0	0	-80 903
Jääkmaksumus	455 244	0	0	0	1 627	530	530	457 401
Ostud ja parendused					1 731	50 965	50 965	52 696
Amortisatsioonikulu	-10 117				-178			-10 295
31.12.2018								
Soetusmaksumus	505 829	4 694	4 767	9 461	24 215	51 495	51 495	591 000
Akumuleeritud kulum	-60 702	-4 694	-4 767	-9 461	-21 035			-91 198
Jääkmaksumus	445 127	0	0	0	3 180	51 495	51 495	499 802

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	179 335	30 306	149 029		Euribor+3,1%	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	179 335	30 306	149 029				
Muud laenukohustised							
Omanike antud laenud	107 695		107 695		0	EUR	2022
Muud laenukohustised kokku	107 695		107 695				
Laenukohustised kokku	287 030	30 306	256 724				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	185 013	25 678	159 335		Euribor+3,1%	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	185 013	25 678	159 335				
Muud laenukohustised							
Omanike antud laenud	81 995		81 995		0	EUR	2022
Muud laenukohustised kokku	81 995		81 995				
Laenukohustised kokku	267 008	25 678	241 330				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Ehitised	445 127	457 401
Kokku	445 127	457 401

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	24 100	18 138
Sotsiaalmaksud	8 125	6 101
Kokku tööjõukulud	32 225	24 239
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 001	979

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2019

OÜ Valdus (registrikood: 11597946) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA KREISMAN	Juhatuse liige	18.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 539
Kokku	201 585
Jaotamine	
Suunamine jaotamata kasumisse	12 539
Kokku	12 539

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 539
Kokku	201 585
Jaotamine	
Suunamine jaotamata kasumisse	12 539
Kokku	12 539

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	84465	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Kreisman	46903202216	Kiviõli linn, Lüganuse vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1150 EUR (Lihtomand)
Andrus Talsi	36208222244	Toila alevik, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1150 EUR (Lihtomand)
Tarmo Jõemägi	38308262235	Eesti	128 EUR (Lihtomand)
Elar Tamme	38404182248		128 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53425015
E-posti aadress	kaja.kreisman@gmail.com