

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**ärinimi:** Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ

**registrikood:** 11964617

**tänava/talu nimi,** Pärnu mnt 142

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 11317

**telefon:** +372 5066830, +372 5010285

**e-posti aadress:** anti@jalajalg.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksud	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Intressitulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

## Tegevusaruanne

### Sissejuhatus

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ asutati 08.07.2010.a. Ettevõtte põhitegevusala on kinnisvara- alane tegevus.

### Tulud, kulud ja kasum

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ müügitulud aruandeperioodil olid 152 197 eurot, 2017.a. 96 541 eurot. Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 105 380 eurot, 2017.a. 66 339 eurot.

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ bilansimaht seisuga 31.12.2018.a. oli 781 093 eurot, 31.12.2017.a. oli 711 378 eurot.

### Peamised finantssuhtarvud

(eurodes)	2018	2017
Müügitulu	152 197	96 542
Puhaskasum	105 380	66 340
Puhasrentaablus	69%	69%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,33	1,28

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu \* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

### Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 190 154 eurot, 2017.a. 11 484 eurot.

### Personal

Töötajaid ettevõttel ei olnud. Juhatause liikmetele töötasu ei makstud.

### Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Plaanis on jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi, ei ole toimunud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 780	89 474	2
Nõuded ja ettemaksud	18 147	10 122	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>23 927</b>	<b>99 596</b>	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	266 117	263 051	3
Kinnisvarainvesteeringud	365 717	267 988	5
Materiaalsed põhivarad	125 332	80 744	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>757 166</b>	<b>611 783</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>781 093</b>	<b>711 379</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 530	31 688	7,8
Võlad ja ettemaksud	55 906	46 297	9
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>73 436</b>	<b>77 985</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	31 117	7,8
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>0</b>	<b>31 117</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>73 436</b>	<b>109 102</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 465	533 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 380	66 340	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>707 657</b>	<b>602 277</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>781 093</b>	<b>711 379</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	152 197	96 542	12
Muud äritulud	5 193	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 520	0	14
Mitmesugused tegevuskulud	-3 726	-5 132	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 781	-28 140	5,6
Muud ärikulud	-53	0	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>102 310</b>	<b>63 270</b>	
Intressitulud	3 070	3 070	16
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>105 380</b>	<b>66 340</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>105 380</b>	<b>66 340</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on IFRS SME standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Seoses Raamatupidamise seaduses tehtud muudatustega klassifitseerub Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ väikeettevõtete kategooriasse ega pea esitama majandusaasta aruandes rahavoogude ja omakapitali muutuse aruannet.

Muudetud Raamatupidamise Toimikonna juhendite kasutuselevõtt ei avaldanud olulist mõju Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ poolt seni kasutatud arvestuspõhimõtetele.

Majandusaasta algas 01.01.2018 ja lõppes 31.12.2018.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

#### Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara ja -kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arveid, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta. Nõuded ostjate vastu, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Nõuded kajastatakse üldjuhul käibevarana, kui nende tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul pärast bilansikuupäeva. Sellised nõuded, mille

tasumise tähtaeg on hiljem, kui 12 kuu jooksul peale bilansikuupäeva, kajastatakse põhivarana.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses, kuna nende õiglast väärtust ei olnud võimalik usaldusväärselt mõistliku kulu ja pingutusega hinnata.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 639 eurot.

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-30 aastat
Transpordivahendid	3-6 aastat
Muud põhivarad	3-5 aastat
Maa	ei amortiseerita

Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenukohustused ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest ja kajastatakse hiljem korrigeeritud soetusmaksumus, kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast või juhul, kui ettevõttel puudub tingimusteta õigus kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on Bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

#### **Eraldised ja tingimuslikud kohustised**

Eraldised kajastatakse bilansis juhul kui:

- a) ettevõttel on mineviku sündmustest tulenev juriidiline või faktiline eksisteeriv kohustus;
- b) on tõenäoline, et selle kohustuse täitmine nõuab ressursidest loobumist;
- c) kohustuste suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulevaste tegevuskahjumite katteks eraldist ei kajastata.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt, kuid nende kohta avalikustatakse info raamatupidamise aastaaruande lisades.

#### **Tulud**

Tulud teenuste müümisest kajastatakse tekkepõhiselt.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

#### **Kulud**

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt arvestades tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

#### **Maksustamine**

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse väljamakstavaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

#### **Seotud osapooled**

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ'ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

\* Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

\* Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoolte (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoolte (juhul kui kolmandaks osapoolteks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
- (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
- (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel peab arvesse võtma suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.



## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	3	3
Arvelduskontod	5 777	89 471
<b>Kokku raha</b>	<b>5 780</b>	<b>89 474</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	14 892	14 892	0	
Ostjatelt laekumata arved	14 892	14 892	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 255	3 255	0	4
Muud nõuded	166 117	0	166 117	
Laenuõuded	151 218	0	151 218	
Intressinõuded	14 899	0	14 899	
Muud pikaajalised nõuded	100 000	0	100 000	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>284 264</b>	<b>18 147</b>	<b>266 117</b>	

  

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 122	10 122	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 122	10 122	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	4
Muud nõuded	163 051	0	163 051	
Laenuõuded	151 218	0	151 218	
Intressinõuded	11 833	0	11 833	
Muud pikaajalised nõuded	100 000	0	100 000	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>273 173</b>	<b>10 122</b>	<b>263 051</b>	

Laenuõue: summa 151 218, intressimäär 2%, alusvaluuta EUR, lõpptähtaeg 09.04.22.

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 255	0	0	599
Üksikisiku tulumaks	0	187	0	187
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>3 255</b>	<b>187</b>	<b>0</b>	<b>786</b>

## Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
<b>31.12.2016</b>			
Soetusmaksumus	216 965	53 995	270 960
Akumuleeritud kulum	0	-11 527	-11 527
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>216 965</b>	<b>42 468</b>	<b>259 433</b>
Ostud ja parendused	6 900	4 584	11 484
Amortisatsioonikulu	0	-2 929	-2 929
<b>31.12.2017</b>			
Soetusmaksumus	223 865	58 579	282 444
Akumuleeritud kulum	0	-14 456	-14 456
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>223 865</b>	<b>44 123</b>	<b>267 988</b>
Ostud ja parendused	58 767	77 837	136 604
Amortisatsioonikulu	0	-6 175	-6 175
Ümberliigitamised	-32 700	0	-32 700
<b>31.12.2018</b>			
Soetusmaksumus	249 932	136 416	386 348
Akumuleeritud kulum	0	-20 631	-20 631
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>249 932</b>	<b>115 785</b>	<b>365 717</b>

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	29 291	28 741

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
<b>31.12.2016</b>							
Soetusmaksumus	101 176	7 344	108 520	34 400	0	0	142 920
Akumuleeritud kulum	-35 412	-979	-36 391	-573	0	0	-36 964
<b>Jääkmaksumus</b>	65 764	6 365	72 129	33 827	0	0	105 956
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	0
Amortisatsioonikulu	-16 863	-1 469	-18 332	-6 880	0	0	-25 212
<b>31.12.2017</b>							
Soetusmaksumus	101 176	7 344	108 520	34 400	0	0	142 920
Akumuleeritud kulum	-52 275	-2 448	-54 723	-7 453	0	0	-62 176
<b>Jääkmaksumus</b>	48 901	4 896	53 797	26 947	0	0	80 744
Ostud ja parendused	0	0	0	0	53 550	53 550	53 550
Amortisatsioonikulu	-14 168	-1 468	-15 636	-7 970	0	0	-23 606
Müügid	-18 056	0	-18 056	0	0	0	-18 056
Ümberliigitamised	0	0	0	32 700	0	0	32 700
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	0	0	32 700	0	0	32 700
<b>31.12.2018</b>							
Soetusmaksumus	52 665	7 344	60 009	67 100	53 550	53 550	180 659
Akumuleeritud kulum	-35 988	-3 916	-39 904	-15 423	0	0	-55 327
<b>Jääkmaksumus</b>	16 677	3 428	20 105	51 677	53 550	53 550	125 332

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2018	2017
Masinad ja seadmed	23 249	0
Transpordi- vahendid	23 249	0
<b>Kokku</b>	<b>23 249</b>	<b>0</b>

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent	17 530	17 530	0	1,95%+6k EURIBOR	EUR	25.10.19	8
<b>Kapitalirendinõuded kokku</b>	17 530	17 530	0				

## Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	17 530	17 530	0				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent	22 404	8 817	13 587	1,95%+6k EURIBOR	EUR	25.05.19	8
Kapitalirent	26 401	8 871	17 530	1,95%+6k EURIBOR	EUR	25.10.19	8
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	48 805	17 688	31 117				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	16 677	48 901
<b>Kokku</b>	<b>16 677</b>	<b>48 901</b>

## Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	17 530	17 530	0				7	
<b>Laenukohustised kokku</b>	17 530	17 530	0					
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osanikult	7 000	7 000			0%	EUR	19.11.18	17
Laen osanikult	7 000	7 000			0%	EUR	19.11.18	17
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	14 000	14 000						
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	48 805	17 688	31 117				7	
<b>Laenukohustised kokku</b>	62 805	31 688	31 117					

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 691	21 691	
Maksuvõlad	187	187	4
Muud võlad	34 028	34 028	
Intressivõlad	28	28	
Muud viitvõlad	34 000	34 000	17
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>55 906</b>	<b>55 906</b>	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	786	786	4
Muud võlad	44 511	44 511	
Intressivõlad	28	28	
Muud viitvõlad	44 483	44 483	17
Muud võlad	1 000	1 000	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>46 297</b>	<b>46 297</b>	

## Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	563 876	479 572
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	140 969	119 893
<b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>	<b>704 845</b>	<b>599 465</b>

## Lisa 11 Osakapital (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul on 2 osa, nimiväärtusega 1 278 eurot.		

Osaühingu minimaalne osakapital on 2 500 eurot ja maksimaalne osakapital on 10 000 eurot.

Seisuga 31.12.2018 on osade eest tasatud.

## Lisa 12 Müügitulu (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	152 197	96 542	
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>152 197</b>	<b>96 542</b>	
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>152 197</b>	<b>96 542</b>	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvara renditulu	29 291	28 741	5
Reklaamitulu	74 400	47 100	
Transpordivahendite renditulu	36 238	17 347	
Metsamaterjali müük	10 328	3 354	
Muu renditulu	1 940	0	
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>152 197</b>	<b>96 542</b>	

## Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	5 193	0	6
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>5 193</b>	<b>0</b>	

## Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud teenused	21 520	0
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>21 520</b>	<b>0</b>

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Maarent	1 500	1 500
Riiklikud ja kohalikud maksud	375	375
Ostetud teenused	790	2 981
Üldhalduskulud	724	0
Maamaks	296	217
Pangateenused	41	10
Muud	0	49
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>3 726</b>	<b>5 132</b>

## Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu laenudelt	3 066	3 066
Arvelduskonto intressitulu	4	4
<b>Kokku intressitulud</b>	<b>3 070</b>	<b>3 070</b>

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 710	34 028	10 062	58 510

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Laen osanikult	14 000	0%	EUR	19.11.18

**Ostud ja müügid**

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	140 269	0	93 138

Kohustuste saldo seisuga 31.12.18 Tegev- ja kõrgem juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike ning nende valitseva või olulise mõju all olevatele ettevõtjatele 34 028 eurot koosneb intressivõlgadest 28 eurot ning muudest kohustustest 34 000 eurot. Nõuete saldo seisuga 31.12.18 14 710 eurot koosneb laekumata arvetest.

Kohustuste saldo seisuga 31.12.17 Tegev- ja kõrgem juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike ning nende valitseva või olulise mõju all olevatele ettevõtjatele 58 510 eurot koosneb laenusaldost 14 000 eurot, intressivõlgadest 28 eurot ning muudest kohustustest 44 482 eurot. Nõuete saldo seisuga 31.12.17 10 062 eurot koosneb laekumata arvetest.

Juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ega antud soodustusi ei olnud.



# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2019

**Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11964617) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARE ALTRAJA	Juhatuseliige	17.01.2020
ANTI KALLE	Juhatuseliige	17.01.2020

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 380
<b>Kokku</b>	<b>704 845</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	704 845
<b>Kokku</b>	<b>704 845</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaami vahendamine meedias	73121	74400	48.88%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	36238	23.81%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31231	20.52%	Ei
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	10328	6.79%	Ei

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anti Kalle	37005140304		1278 EUR (Lihtomand)
Are Altraja	37012122731		1278 EUR (Lihtomand)

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066830
Mobiiltelefon	+372 5010285
E-posti aadress	anti@jalajalg.ee