

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Paunküla Heaolukeskus

registrikood: 12829962

tänavatalu nimi, Puhkekeskuse

maja ja korteri number:

küla: Kiruvere küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75006

telefon: +372 53465319

e-posti aadress: info@paunkula.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Intressitulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Paunküla Heaolukeskus on asutatud 07. aprillil 2015.

Ettevõtte tegevusalaks on puhkeküla pidamine ning sellega seonduvate teenuste osutamine Harjumaal, Kiruveres.

Aruandeaastal töötas ettevõttes 5 põhikohaga töötajat, kellele maksti töötasu summas 38034 eur.

Juhatusse kuulub 2 liiget, kellele aruandeaastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	36 656	4 891
Nõuded ja ettemaksed	10 542	12 825
Kokku käibevarad	47 198	17 716
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	6 500	6 500
Materiaalsed põhivarad	316 714	354 520
Kokku põhivarad	323 214	361 020
Kokku varad	370 412	378 736
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	223 059	227 486
Võlad ja ettemaksed	12 949	6 061
Kokku lühiajalised kohustised	236 008	233 547
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	66 000	80 100
Kokku pikaajalised kohustised	66 000	80 100
Kokku kohustised	302 008	313 647
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 589	20 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 315	41 989
Kokku omakapital	68 404	65 089
Kokku kohustised ja omakapital	370 412	378 736

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	197 841	220 032
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 438	-70 736
Mitmesugused tegevuskulud	-53 253	-48 313
Tööjõukulud	-38 034	-42 167
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-44 058	-10 618
Muud ärikulud	-589	0
Ärikasum (kahjum)	8 469	48 198
Intressitulud	16	15
Intressikulud	-5 170	-6 224
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 315	41 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 315	41 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paunküla Heaolukeskus 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes näidatud majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, millest on maha arvatud võimalikud 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. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 640 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- Masinad ja seadmed 20% aastas
- Muu materiaalne põhivara 20% aastas

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid võivad erineda ülaltoodutest juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusaeg on oluliselt erinev.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pank	36 656	4 891
Kassa	0	0
Kokku raha	36 656	4 891

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 106	9 106
Ostjatelt laekumata arved	9 106	9 106
Ettemaksed	1 436	1 436
Muud makstud ettemaksed	1 436	1 436
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 542	10 542
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 815	9 815
Ostjatelt laekumata arved	9 815	9 815
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 901	2 901
Ettemaksed	109	109
Muud makstud ettemaksed	109	109
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 825	12 825

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			20
Üksikisiku tulumaks	31		70
Erisoodustuse tulumaks	20		
Sotsiaalmaks	723		537
Kohustuslik kogumispension	21		25
Töötuskindlustusmaksed	44		43
Ettemaksukonto jääk		2 901	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	839	2 901	695

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	6 500	6 500
31.12.2018	6 500	6 500
		Kokku
	Muud	
31.12.2018	6 500	6 500
31.12.2019	6 500	6 500

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2017								
Soetusmaksumus	100 000	136 500	12 550	22 066	34 616	9 038	57 113	337 267
Akumuleeritud kulum		0	-5 206	-10 903	-16 109	-2 377		-18 486
Jääkmaksumus	100 000	136 500	7 344	11 163	18 507	6 661	57 113	318 781
Ostud ja parendused		39 200	13 000	4 009	17 009	4 567		60 776
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		39 200						39 200
Muud ostud ja parendused			13 000	4 009	17 009	4 567		21 576
Amortisatsioonikulu			-3 529	-5 146	-8 675	-1 943	-14 419	-25 037
31.12.2018								
Soetusmaksumus	100 000	175 700	25 550	26 075	51 625	13 605	57 113	398 043
Akumuleeritud kulum		0	-8 735	-16 049	-24 784	-4 320	-14 419	-43 523
Jääkmaksumus	100 000	175 700	16 815	10 026	26 841	9 285	42 694	354 520
Ostud ja parendused				43 046	43 046			43 046
Amortisatsioonikulu			-7 902	-30 981	-38 883	-5 175		-44 058
Allahindlused väärtuse languse tõttu							-36 794	-36 794
31.12.2019								
Soetusmaksumus	100 000	175 700	25 550	69 121	94 671	13 605	57 113	441 089
Akumuleeritud kulum		0	-16 637	-47 030	-63 667	-9 495	-51 213	-124 375
Jääkmaksumus	100 000	175 700	8 913	22 091	31 004	4 110	5 900	316 714

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	203 940	203 940					
Laen 30590	19 119	19 119			6	eur	20.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	223 059	223 059					
Pikaajalised laenud							
Laen 30590	66 000		66 000		6	eur	20.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	66 000		66 000				
Laenukohustised kokku	289 059	223 059	66 000				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	213 386	213 386					
Laen 30590	14 100	14 100			6	eur	20.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	227 486	227 486					
Pikaajalised laenud							
Laen 30590	80 100		80 100		6	eur	20.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	80 100		80 100				
Laenukohustised kokku	307 586	227 486	80 100				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 717	7 717
Võlad töövõtjatele	2 422	2 422
Maksuvõlad	839	839
Muud võlad	941	941
Muud viitvõlad	941	941
Saadud ettemaksed	1 030	1 030
Muud saadud ettemaksed	1 030	1 030
Kokku võlad ja ettemaksed	12 949	12 949
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 958	2 958
Võlad töövõtjatele	1 584	1 584
Maksuvõlad	695	695
Muud võlad	704	704
Muud viitvõlad	704	704
Saadud ettemaksed	120	120
Muud saadud ettemaksed	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	6 061	6 061

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 841	218 909
Holland	0	1 123
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 841	220 032
Kokku müügitulu	197 841	220 032
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkekülade tegevus	197 841	220 032
Kokku müügitulu	197 841	220 032

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	44 011	55 242
Müügi eesmärgil ostetud teenused	9 427	15 494
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	53 438	70 736

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Energia	18 158	19 020
Elektrienergia	6 673	6 639
Kütus	11 485	12 381
Väheväärtuslik inventar	5 233	6 757
Juriidilised kulud, lepingutasud	629	480
Pangateenused	172	165
Kindlustuskulud	1 264	1 268
Telefoni-ja internetikulud	1 965	1 209
Muud	25 832	19 414
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 253	48 313

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	29 144	31 636
Sotsiaalmaksud	8 890	10 531
Kokku tööjõukulud	38 034	42 167
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2019
Muud	589
Kokku muud ärikulud	589

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	5 170	6 224
Kokku intressikulud	5 170	6 224

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud intressitulud	16	15
Kokku intressitulud	16	15

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	203 940	213 386

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.10.2020

OÜ Paunküla Heaolukeskus (registrikood: 12829962) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO OKS	Juhatuse liige	16.10.2020
KAIDO KORNAK	Juhatuse liige	22.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 315
Kokku	65 904
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	65 904
Kokku	65 904

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	197841	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Suvikor	12325374	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Raimo Oks	37705150212	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53465319
E-posti aadress	info@paunkula.ee