

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Valerii

registrikood: 11233078

tänava/talu nimi, Tamme pst 7-1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50467

telefon: +372 7428286, +372 5182213

e-posti aadress: valerii@valerii.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2020 aastal langes müügitulu seoses COVID19 mõjudega . Vastavalt valitsuse korraldustele oli vajalik tühistada broneeringud kevadel ja sügisel alates novembrist. Majandustegevus puudus sel tegevusperioodil peaaegu täielikult. Suutsime maksta töötajatele miinimumpalka tänu EAS toetusele , mis määrati meile 2020 aasta kevadel 25773 euro ulatuses.

Käesoleval ajal oleme jätkuvalt suletud ja valmistume suveperioodiks. Toimub elav päringute tegemine suveüritusteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 933	9 471	5 160
Nõuded ja ettemaksed	1 926	5 773	1 263
Varud		0	28 006
Kokku käibevarad	23 859	15 244	34 429
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	39 746	37 446	28 571
Kokku põhivarad	39 746	37 446	28 571
Kokku varad	63 605	52 690	63 000
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 487	15 917	11 610
Kokku lühiajalised kohustised	9 487	15 917	11 610
Kokku kohustised	9 487	15 917	11 610
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 249	31 438	46 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 313	2 779	2 001
Kokku omakapital	54 118	36 773	51 390
Kokku kohustised ja omakapital	63 605	52 690	63 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	200 597	260 134	5
Muud äritulud	25 773	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 227	-139 739	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 250	-22 951	
Tööjõukulud	-62 071	-86 518	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 418	-7 499	
Muud ärikulud	-1 082	-1 354	
Ärikasum (kahjum)	22 322	2 073	
Intressikulud	-1 009	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	706	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 313	2 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 313	2 779	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valerii 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2

Rendid

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

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.

Tulud

Tulud teenuse müügist võetakse arvele, kui teenuse osutamine on lõppenud.

Tulud kaupade müügist võetakse arvele, kui kaupade omandiõigus on läinud üle ostjale.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

OÜ Valerii aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Seoses COVID19 viiruse levikuga kehtisid Voore Puhkekeskuses Vabariigi Valituse otsusega kehtestatud piirangud, mis tingis broneeringute tühistamise märtsist kuni maini ja oktoobrist kuni detsembri lõpuni.

Kõik eelnevalt broneeritud suured üritused tühistati ja maksime klientidele tagasi broneerimistasud .

Taotlesime 5 töötajale palgatoetust töötukassast 2 kuu ulatuses ja ka saime . See aitas vältida töötajate koondamisi kevadel. Taotlesime kevadel ka EAS-st majutusettevõtetele ettenähtud kriisiabitoetust ja saime 25773 eurot, mis aitas meil elada üle ka sügisene alatäituvus ja võimaldas tagasi maksta broneerimistasud.

Detsembris koondasime 3 töötajat ja 2021 aasta algusest veel ühe töötaja. 1 töötaja soovis võtta pikaajalist palgata puhkust alates detsembri keskelt kuni 1 maini 2021.

Viiruse levikuga seotud piirangud on tekitanud ettevõttele saamatajäänud tulu ca 60 tuhande euro ulatuses.

2021 aastal ettevõttel praktiliselt ei ole võimalik vastu võtta külastajaid ja sisuliselt oleme majandustegevuse puudumise tõttu jõudmas finantskriisi, kus meil ei ole võimalik teha mingeid investeeringuid ega plaane tulevikuks. Alates 2021 aasta algusest maksame olemasolevatest vahenditest 2 töötajale miinimumtasu ja juhile väikest palka, mille kestvust ei oska hinnata.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	1 926	5 773
Ostjate laekumata arved	1 926	5 773
Kokku nõuded ostjate vastu	1 926	5 773

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	289	
Üksikisiku tulumaks	558	722
Erisoodustuse tulumaks	42	68
Sotsiaalmaks	1 405	1 533
Kohustuslik kogumispension	59	77
Töötuskindlustusmaksed	113	137
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 466	2 537

Lisa 4 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	3 239	4 593
Puhkusetasude kohustis	2 418	1 810
Väljamaksmata tasud		
Kokku võlad töövõtjatele	5 657	6 403

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	200 597	260 134
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	200 597	260 134
Kokku müügitulu	200 597	260 134
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Külastemaja majutus ja toitlustus	200 597	260 134
Kokku müügitulu	200 597	260 134

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	48 814	68 914
Sotsiaalmaksud	13 257	17 604
Kokku tööjõukulud	62 071	86 518
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	10 800	10 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2021

OÜ Valerii (registrikood: 11233078) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU KALLING	Juhatuse liige	26.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 313
Kokku	51 562
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	51 562
Kokku	51 562

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 313
Kokku	51 562
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumist	51 562
Kokku	51 562

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	200597	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Kalling	45210072720	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Küllike Joosing	47403022739	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Jaanika Kalling	47602092734	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7428286
Mobiiltelefon	+372 5182213
E-posti aadress	valerii@valerii.ee