

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Saatse Pansionaat

registrikood: 11478420

tänava/talu nimi, Saatse kool

maja ja korteri number:

küla: Saatse küla

vald: Setomaa vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 64037

telefon: +372 793903

e-posti aadress: vello.saar@spavarska.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Saatse Pansionaat põhikirjast tulenevalt on põhitegevusaladeks seenioridele pansionaadi teenuse (majutus, toitlustus, hooldus) osutamine. Alates 2017 aasta oktoobrist on hoolekandeteenuste opereerimine läinud üle OÜ Värska Südamekodule. Saatse Pansionaadi põhitegevusalaks on nüüd ruumide üürile andmine hoolekandeteenuste osutamiseks. Tegevust on juhtinud üheliikmeline juhatus. Juhatajale ei ole töötasu arvestatud. Palgalisi töötajaid 2020 aastal ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102	219	
Nõuded ja ettemaksed	159	159	
Kokku käibevarad	261	378	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	485 502	496 549	2
Kokku põhivarad	485 502	496 549	
Kokku varad	485 763	496 927	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	425 028	441 028	3
Võlad ja ettemaksed	5 000	5 027	
Kokku lühiajalised kohustised	430 028	446 055	
Kokku kohustised	430 028	446 055	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 489	4 489	6
Kohustuslik reservkapital	449	449	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 934	43 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 863	2 929	
Kokku omakapital	55 735	50 872	
Kokku kohustised ja omakapital	485 763	496 927	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	23 131	21 182	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-300	
Mitmesugused tegevuskulud	-81	-117	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 187	-17 836	2
Ärikasum (kahjum)	4 863	2 929	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 863	2 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 863	2 929	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 863	2 929	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	18 187	17 836	2
Kokku korrigeerimised	18 187	17 836	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-159	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-27	-44	
Kokku rahavood äritegevusest	23 023	20 562	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 140	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 140	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-16 000	-21 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 000	-21 000	
Kokku rahavood	-117	-438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	219	657	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-117	-438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	102	219	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	4 489	449	43 005	47 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 929	2 929
31.12.2020	4 489	449	45 934	50 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 863	4 863
31.12.2021	4 489	449	50 797	55 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Saatse Pansionaat raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditeks rahavoogude aruandes on raha kassas ja raha arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest, transpordi- ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest. Kui varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, siis kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on bilansis hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates viissada eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja – asukohta.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	kuni 25 aastat
Masinad ja seadmed	kuni 7 aastat
Muu inventar	4 aastat

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Kulud

Kasumiaruandes on kulud liigitatud lähtudes kulude olemusest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Saatse pensionaat emajätku AS Värskas Sanatoorium
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted. Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	272	800 578	800 850
Akumuleeritud kulum		-304 301	-304 301
Jääkmaksumus	272	496 277	496 549
Ostud ja parendused		7 140	7 140
Amortisatsioonikulu		-18 187	-18 187
31.12.2021			
Soetusmaksumus	272	807 718	807 990
Akumuleeritud kulum		-322 488	-322 488
Jääkmaksumus	272	485 230	485 502

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	23 131	21 182

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	425 028	425 028			0%	EUR	6 kuud nõude saamisest
Pikaajalised laenud kokku	425 028	425 028					
Laenukohustised kokku	425 028	425 028					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	441 028	441 028			0%	EUR	6 kuud nõude saamisest
Pikaajalised laenud kokku	441 028	441 028					
Laenukohustised kokku	441 028	441 028					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud võlad	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	5 000	5 000

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	27	27
Muud võlad	5 000	5 000
Muud viitvõlad	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	5 027	5 027

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	40 638	36 747
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	10 159	9 187
Kokku tingimuslikud kohustised	50 797	45 934

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	4 489	4 489
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	23 131	21 182	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 131	21 182	
Kokku müügitulu	23 131	21 182	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvara rent	23 131	21 182	2
Kokku müügitulu	23 131	21 182	

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Värskä Sanatoorium
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS EKE
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	425 028	441 028
Kokku laenukohustised	425 028	441 028

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2022

OÜ Saatse Pansionaat (registrikood: 11478420) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO SAAR	Juhatuse liige	28.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 863
Kokku	50 797
Jaotamine	
Tulevaste perioodide kasumi arvelt	
Kokku	50 797

Ettepanek on 2021 aasta kasum summas 4 863 eurot jätta jaotamata ning lisada see eelnevate aastate kasumile.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 863
Kokku	50 797
Jaotamine	
Kokku	50 797

OTSUS nr 2 .

Jätta 2021 aasta kasum summas 4 863 (neli tuhat kaheksasada kuuskümmend kolm) eurot jaotamata ja lisada see varasemate perioodide kasumile.

Otsus vastu võetud ühehäälselt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	23131	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Värska vald	75025041		898 EUR (Lihtomand)
aktsiaselts VÄRSKA SANATOORIUM	10243330	Eesti	3591 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 793903
E-posti aadress	vello.saar@spavarska.ee