

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

2021 aastal langes müügitulu seoses COVID19 mõjudega . Vastavalt valitsuse korraldustele oli vajalik tühistada broneeringud.

Ettevõtte põhitegevus toimud Mustvee vallas Voore Puhkekeskuses, osutades majutus ja sellega kaasnevat toitlustusteenust.

Puhkekeskus on kaasaegne ja heas korras. Majutame aastaringelt 100 klienti. Meie põhilised kliendid on suured ettevõtted ja asutused , kes korraldavad meie juures konverentse , koolitusi, firmaüritusi nii talvel kui ka suvel.

Oleme pidevas kliendisuhtes Tartu Ülikooli erinevate teaduskondadega koolituste korraldamistel. Ka oleme lepingupartneriteks üritus- ja peokorraldusfirmadele. Puhkekeskus on klientide seas populaarne ja broneeringud täituvad kiiresti , kui ei ole tegemist valitsuse piirangutega seoses pandeemiaga.

Oleme pälvinud klientide usalduse , kes märksavad alati meile broneerimistasusid ja äraütlemisi pole.

Oleme igal aastal uuendanud keskust ja ettevõtte omavahendite arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 631	21 933
Nõuded ja ettemaksed	6 114	1 926
Kokku käibevarad	28 745	23 859
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	48 550	39 746
Kokku põhivarad	48 550	39 746
Kokku varad	77 295	63 605
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	18 759	9 487
Kokku lühiajalised kohustised	18 759	9 487
Kokku kohustised	18 759	9 487
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 958	30 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 022	21 313
Kokku omakapital	58 536	54 118
Kokku kohustised ja omakapital	77 295	63 605

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	197 290	200 597
Muud äritulud	5 070	25 773
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 174	-107 227
Mitmesugused tegevuskulud	-23 029	-26 250
Tööjõukulud	-53 894	-62 071
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 080	-7 418
Muud ärikulud	0	-1 082
Ärikasum (kahjum)	9 183	22 322
Intressitulud	39	0
Intressikulud	0	-1 009
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 222	21 313
Tulumaks	-1 200	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 022	21 313

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 alljärgnevates 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 arvatakse 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.

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

Taotlesime kevadel ka EAS-st majutusettevõtetele ettenähtud kriisiabitoetust ja saime 5070 eurot.

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

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	4 429	1 926
Ostjate laekumata arved	4 429	1 926
Kokku nõuded ostjate vastu	4 429	1 926

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 390		289
Üksikisiku tulumaks		463	558
Erisoodustuse tulumaks		111	42
Sotsiaalmaks		1 276	1 405
Kohustuslik kogumispension		13	59
Töötuskindlustusmaksed		100	113
Ettemaksukonto jääk	1 209		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 599	1 963	2 466

Lisa 4 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	4 612	3 239
Puhkusetasude kohustis	2 418	2 418
Kokku võlad töövõtjatele	7 030	5 657

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 290	200 597
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 290	200 597
Kokku müügitulu	197 290	200 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Külastemaja majutus ja toitlustus	197 290	200 597
Kokku müügitulu	197 290	200 597

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	43 600	48 814
Sotsiaalmaksud	10 294	13 257
Kokku tööjõukulud	53 894	62 071
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

ANTUD LAENUD	31.12.2019
Emaettevõtja	0
Tütarettevõtjad	0
Sidusettevõtjad	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0
Kokku antud laenud	0

ANTUD GARANTIID/TAGATISED	
	31.12.2021
Emaettevõtja	0

SAADUD GARANTIID/TAGATISED	
	31.12.2021
Emaettevõtja	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	15 400	10 800
ei ole	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2022

OÜ Valerii (registrikood: 11233078) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU KALLING	Juhatuse liige	26.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 022
Kokku	55 980
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	55 980
Kokku	55 980

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 022
Kokku	55 980
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumist	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 980
Kokku	55 980

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	197290	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