

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Õ Invest OÜ

registrikood: 12498560

tänava nimi ja maja number: Mõisa tee 1

küla: Laheküla

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93873

telefon: +372 5106537

e-posti aadress: liitruuvaart@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Õ Invest OÜ on asutatud 2013. aastal.

Ettevõtte tegeleb Viirelaiu majakavahi kompleksi rendiga.

Aruandeperioodil teenis ettevõtte müügitulu 575 973 eurot (2020. aastal 391 023 eurot). Sellest 62,46% teeniti lõbustus- ja vaba aja tegevustega - elamus toitlustus, laagrid, kontserdid. Toitlustus moodustas 20,03%, majutus 8,29% ja mere transport 9,22% müügitulust.

Õ Invest OÜ palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 2021. aastal kokku 37 647 eurot (2020. aastal 17 109 eurot).

2022. aastal plaanib Õ Invest OÜ tegeleda sama tegevusega, lisaks arendada Viirelaiu brändi ja sellega seotud tooteid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	294 644	166 517	
Finantsinvesteeringud	16 762	0	
Nõuded ja ettemaksed	83 638	78 058	2
Varud	0	80	
Kokku käibevarad	395 044	244 655	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	70 000	0	
Materiaalsed põhivarad	442 530	246 468	3
Kokku põhivarad	512 530	246 468	
Kokku varad	907 574	491 123	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	28 191	37 099	4
Võlad ja ettemaksed	3 355	10 289	
Kokku lühiajalised kohustised	31 546	47 388	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	197 255	81 925	4
Kokku pikaajalised kohustised	197 255	81 925	
Kokku kohustised	228 801	129 313	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	359 310	266 045	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316 963	93 265	
Kokku omakapital	678 773	361 810	
Kokku kohustised ja omakapital	907 574	491 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	575 973	391 023	
Muud äritulud	102 506	6 359	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-188 321	-103 828	
Mitmesugused tegevuskulud	-105 539	-76 617	
Tööjõukulud	-37 647	-17 109	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 612	-21 299	
Muud ärikulud	-1 487	-4 928	
Ärikasum (kahjum)	313 873	173 601	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-82 500	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 034	0	
Intressitulud	5 269	4 953	
Intressikulud	-4 213	-2 789	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	316 963	93 265	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316 963	93 265	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Õ Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Laekumise tõenäolisuse hindamisel hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
2. punktis (1) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 786	14 786
Ostjatelt laekumata arved	14 786	14 786
Muud nõuded	67 269	67 269
Ettemaksed	1 583	1 583
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 638	83 638
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 312	10 312
Ostjatelt laekumata arved	10 312	10 312
Laenunõuded	66 794	66 794
Muud nõuded	0	0
Viitlaekumised	0	0
Ettemaksed	952	952
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 058	78 058

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019								
Soetusmaksumus	0	4 534	76 424	10 526	86 950	29 120	4 318	124 922
Akumuleeritud kulum	0	-75	-6 837	-1 471	-8 308	-9 165	0	-17 548
Jääkmaksumus	0	4 459	69 587	9 055	78 642	19 955	4 318	107 374
Ostud ja parendused	0	100 687	61 250	3 555	64 805	0	0	165 492
Amortisatsioonikulu	0	-2 016	-12 969	-1 082	-14 051	-5 231	0	-21 298
Muud muutused		0	0	0	0	-3 944	-1 156	-5 100
31.12.2020								
Soetusmaksumus	0	105 221	137 674	14 081	151 755	22 319	3 162	282 457
Akumuleeritud kulum	0	-2 091	-19 806	-2 553	-22 359	-11 539	0	-35 989
Jääkmaksumus	0	103 130	117 868	11 528	129 396	10 780	3 162	246 468
Ostud ja parendused	125 000	28 649	55 490	7 331	62 821	4 101	7 103	227 674
Amortisatsioonikulu	0	-7 206	-18 070	-1 646	-19 716	-4 690		-31 612
31.12.2021								
Soetusmaksumus	125 000	133 870	193 164	21 412	214 576	26 420	10 265	510 131
Akumuleeritud kulum	0	-9 297	-37 876	-4 199	-42 075	-16 229	0	-67 601
Jääkmaksumus	125 000	124 573	155 288	17 213	172 501	10 191	10 265	442 530

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Seotud osapool	476	476		
Lühiajalised laenud kokku	476	476		
Pikaajalised laenud				
Swedbank Liising	28 426	8 688	19 738	
Luminor	0	0	0	
Swedbank	37 599	11 710	25 889	
LHV Pank	32 945	7 317	25 628	
Juriidiline isik	126 000	0	126 000	
Pikaajalised laenud kokku	224 970	27 715	197 255	
Laenukohustised kokku	225 446	28 191	197 255	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Seotud osapool	10 818	10 818		
Lühiajalised laenud kokku	10 818	10 818		
Pikaajalised laenud				
Swedbank Liising	58 829	14 503	44 326	
Luminor	510	510		
Swedbank	48 867	11 268	37 599	
Juriidiline isik	0	0	0	
Pikaajalised laenud kokku	108 206	26 281	81 925	
Laenukohustised kokku	119 024	37 099	81 925	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-28 798	-12 830
Sotsiaalmaksud	-8 849	-4 279
Kokku tööjõukulud	-37 647	-17 109
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	29 769	31 194
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 500	15 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 269	46 794
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	476	10 818
Kokku võlad ja ettemaksed	476	10 818

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	126 000	0

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tütarettevõtjad	43 867	210	12 883	31 194
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	94 223	78 623	15 600
Kokku antud laenud	43 867	94 433	91 506	46 794
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tütarettevõtjad	31 194	0	1 425	29 769
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 600	73 000	51 100	37 500
Kokku antud laenud	46 794	73 000	52 525	67 269

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 652	2 190	36 024	10 818
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Kokku laenukohustised	44 652	2 190	36 024	10 818
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 818	0	10 342	476
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	151 000	25 000	126 000
Kokku laenukohustised	10 818	151 000	35 342	126 476

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	10 067	6 276

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Õ Invest OÜ (registrikood: 12498560) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LII VILLEMSON	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	359 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	316 963
Kokku	676 273
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	676 273
Kokku	676 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	359753	62.46%	Jah
Muu toitlustamine	5629	115367	20.03%	Ei
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	53105	9.22%	Ei
Puhkemaja	55202	47748	8.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lii Truuväart	48701160213	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5106537
E-posti aadress	liitruuvaart@gmail.com