

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Ilmar Arendus OÜ

registrikood: 14580739

tänava/talu nimi, Järveküla tee 30
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 30328

telefon: +372 56466965

e-posti aadress: ilmar@hooldekodud.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Objekt Paide pansionaat antud rendile OÜ Hæcke

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 138	280	2
Nõuded ja ettemaksed	22 600	27 600	3
Kokku käibevarad	23 738	27 880	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 247 752	2 318 430	5
Kokku põhivarad	2 247 752	2 318 430	
Kokku varad	2 271 490	2 346 310	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	109 747	96 876	6
Võlad ja ettemaksed	55 367	59 229	7
Kokku lühiajalised kohustised	165 114	156 105	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 077 177	2 186 924	6
Kokku pikaajalised kohustised	2 077 177	2 186 924	
Kokku kohustised	2 242 291	2 343 029	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	781	-18 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 918	19 283	
Kokku omakapital	29 199	3 281	
Kokku kohustised ja omakapital	2 271 490	2 346 310	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	168 000	95 000	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 470	-1 666	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-70 678	-3 604	
Muud ärikulud	-13 253	-14 164	13
Ärikasum (kahjum)	81 599	75 566	
Intressikulud	-55 681	-56 283	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 918	19 283	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 918	19 283	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ilmar Arendus OÜ 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeem nr.1

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel, kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksuvõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude

koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised 2-5%

Muud masinad ja seadmed 15-20%

Muu materiaalne põhivara 3-30%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	1 138	280
Kokku raha	1 138	280

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 600	22 600
Ostjatelt laekumata arved	22 600	22 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 600	22 600
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 600	27 600
Ostjatelt laekumata arved	27 600	27 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 600	27 600

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 800	0	6 600
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 800	0	6 600

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 154 910	14 677	144 962	0	2 314 549
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	2 154 910	14 677	144 962	0	2 314 549
Ostud ja parendused				7 485	7 485
Amortisatsioonikulu	-3 604	0	0	0	-3 604
Ümberliigitamised	7 485			-7 485	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	7 485			-7 485	0
31.12.2020					
Soetusmaksumus	2 162 395	14 677	144 962	0	2 322 034
Akumuleeritud kulum	-3 604	0	0	0	-3 604
Jääkmaksumus	2 158 791	14 677	144 962	0	2 318 430
Amortisatsioonikulu	-43 248	-1 827	-25 603		-70 678
31.12.2021					
Soetusmaksumus	2 162 395	14 677	144 962		2 322 034
Akumuleeritud kulum	-46 852	-1 827	-25 603		-74 282
Jääkmaksumus	2 115 543	12 850	119 359		2 247 752

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping 18-135486-JI	109 747	109 747			3,3%	EUR	27.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	109 747	109 747					
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 18-135486-JI	1 456 377		1 456 377		3,3%	EUR	27.11.2023
Laenuleping 00001	277 400		277 400		0,5%	EUR	01.12.2023
Leping 4347	343 400			343 400		EUR	15.12.2038
Pikaajalised laenud kokku	2 077 177		1 733 777	343 400			
Laenukohustised kokku	2 186 924	109 747	1 733 777	343 400			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping 18-135486-JI	96 876	96 876			3,3%	EUR	27.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	96 876	96 876					
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 18-135486-JI	1 566 124	0	1 566 124	0	3,3%	EUR	27.11.2023
Laenuleping 00001	277 400	0	277 400	0	3,0%	EUR	06.01.2024
Leping 4347	343 400	0	0	343 400		EUR	15.12.2038
Pikaajalised laenud kokku	2 186 924	0	1 843 524	343 400			
Laenukohustised kokku	2 283 800	96 876	1 843 524	343 400			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 562	52 562
Maksuvõlad	2 800	2 800
Muud võlad	5	5
Muud viitvõlad	5	5
Kokku võlad ja ettemaksed	55 367	55 367
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 562	52 562
Maksuvõlad	6 600	6 600
Muud võlad	67	67
Muud viitvõlad	67	67
Kokku võlad ja ettemaksed	59 229	59 229

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tasumata arved	52 562	52 562
Kokku võlad tarnijatele	52 562	52 562

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	168 000	95 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 000	95 000
Kokku müügitulu	168 000	95 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	168 000	95 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	2 470	1 666
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 470	1 666

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	13 253	14 164
Kokku muud ärikulud	13 253	14 164

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	55 681	56 283
Kokku intressikulud	55 681	56 283

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	620 800	620 800
Kokku laenukohustised	620 800	620 800

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	168 000	95 000
Kokku müüdnud	168 000	95 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Ilmar Arendus OÜ (registrikood: 14580739) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR KÖÖK	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 918
Kokku	26 699
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 699
Kokku	26 699

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	168000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilmar Kõök	36401045219	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56466965
E-posti aadress	ilmar@hooldekodud.ee