

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Paunküla Heaolukeskus

registrikood: 12829962

tänava/talu nimi, Puhkekeskuse

maja ja korteri number:

küla: Kiruvere küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75006

telefon: +372 53465319

e-posti aadress: info@paunkula.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Muud ärikulud	12
Lisa 17 Intressikulud	12
Lisa 18 Intressitulud	12
Lisa 19 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Paunküla Heaolukeskus on asutatud 07. aprillil 2015.

Ettevõtte tegevusalaks on puhkeküla pidamine ning sellega seonduvate teenuste osutamine Harjumaal, Kiruveres.

Aruandeaastal töötas ettevõttes 6 põhikohaga töötajat, kellele maksti töötasu summas 43 601 eur.

Juhatusse kuulub 2 liiget, kellele aruandeaastal tasu ei makstud.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 014	31 400	2
Nõuded ja ettemaksud	12 293	5 184	3
Varud	0	2 377	4
Kokku käibevarad	47 307	38 961	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	19 845	13 528	6
Materiaalsed põhivarad	301 736	276 228	7
Kokku põhivarad	321 581	289 756	
Kokku varad	368 888	328 717	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	218 397	227 778	8
Võlad ja ettemaksud	22 944	13 224	9
Kokku lühiajalised kohustised	241 341	241 002	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	51 900	51 900	8
Kokku pikaajalised kohustised	51 900	51 900	
Kokku kohustised	293 241	292 902	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 315	65 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 832	-32 589	
Kokku omakapital	75 647	35 815	
Kokku kohustised ja omakapital	368 888	328 717	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	206 255	140 954	11
Muud äritulud	32 318	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 063	-45 023	13
Mitmesugused tegevuskulud	-51 725	-40 021	14
Tööjõukulud	-57 103	-42 085	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 773	-41 591	7
Muud ärikulud	-84	-309	16
Ärikasum (kahjum)	43 825	-28 075	
Intressitulud	28	42	18
Intressikulud	-4 021	-4 556	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 832	-32 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 832	-32 589	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paunküla Heaolukeskus 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise seadusega. Raamatupidamise aastaaruandes näidatud majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, millest on maha arvatud võimalikud allahindlused.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 640 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- Masinad ja seadmed 20% aastas
- Muu materiaalne põhivara 20% aastas

Üksikute põhivarade amortisatsiooninormid võivad erineda ülaltoodutest juhul, kui konkreetse vara eeldatav kasutusaeg on oluliselt erinev.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pank	33 131	31 400
Kassa	1 883	0
Kokku raha	35 014	31 400

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 055	12 055
Ostjatelt laekumata arved	12 055	12 055
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	162	162
Ettemaksed	76	76
Muud makstud ettemaksed	76	76
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 293	12 293
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 184	5 184
Ostjatelt laekumata arved	5 184	5 184
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 184	5 184

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ettemaksed varude eest	0	2 377
Ettemaksed	0	2 377
Kokku varud	0	2 377

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		880	708
Üksikisiku tulumaks		427	161
Sotsiaalmaks		1 673	1 026
Kohustuslik kogumispension		44	42
Töötuskindlustusmaksed		114	72
Ettemaksukonto jääk	162		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	162	3 138	2 009

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Muud	
31.12.2019	6 500	6 500
Muud	7 028	7 028
31.12.2020	13 528	13 528
	Kokku	
	Muud	
31.12.2020	13 528	13 528
Muud	13 345	13 345
31.12.2021	26 873	26 873

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku							
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid		Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
				Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019								
Soetusmaksumus	100 000	175 700	25 550	69 121	94 671	13 605	57 113	441 089
Akumuleeritud kulum		0	-16 637	-47 030	-63 667	-9 495	-51 213	-124 375
Jääkmaksumus	100 000	175 700	8 913	22 091	31 004	4 110	5 900	316 714
Amortisatsioonikulu			-8 385	-22 091	-30 476	-4 110	-5 900	-40 486
31.12.2020								
Soetusmaksumus	100 000	175 700	25 550	69 121	94 671	13 605	57 113	441 089
Akumuleeritud kulum		0	-25 022	-69 121	-94 143	-13 605	-57 113	-164 861
Jääkmaksumus	100 000	175 700	528	0	528	0	0	276 228
Ostud ja parendused			19 333		19 333	25 948		45 281
Muud ostud ja parendused			19 333		19 333	25 948		45 281
Amortisatsioonikulu			-7 013		-7 013	-12 760		-19 773
31.12.2021								
Soetusmaksumus	100 000	175 700	44 883	69 121	114 004	39 553	57 113	486 370
Akumuleeritud kulum		0	-32 035	-69 121	-101 156	-26 365	-57 113	-184 634
Jääkmaksumus	100 000	175 700	12 848	0	12 848	13 188	0	301 736

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	203 940	203 940					
Laen 30590	14 457	14 457			6	EUR	20.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	218 397	218 397					
Pikaajalised laenud							
Laen 30590	51 900		51 900		6	EUR	20.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	51 900		51 900				
Laenukohustised kokku	270 297	218 397	51 900				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	203 940	203 940					
Laen 30590	23 838	23 838			6	eur	20.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	227 778	227 778					
Pikaajalised laenud							
Laen 30590	51 900		51 900		6	eur	20.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	51 900		51 900				
Laenukohustised kokku	279 678	227 778	51 900				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 963	9 963
Võlad töövõtjatele	4 455	4 455
Maksuvõlad	3 138	3 138
Muud võlad	2 984	2 984
Muud viitvõlad	2 984	2 984
Saadud ettemaksed	2 404	2 404
Muud saadud ettemaksed	2 404	2 404
Kokku võlad ja ettemaksed	22 944	22 944
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 055	4 055
Võlad töövõtjatele	2 954	2 954
Maksuvõlad	2 009	2 009
Muud võlad	1 237	1 237
Muud viitvõlad	1 237	1 237
Saadud ettemaksed	2 969	2 969
Muud saadud ettemaksed	2 969	2 969
Kokku võlad ja ettemaksed	13 224	13 224

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	206 255	140 954
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	206 255	140 954
Kokku müügitulu	206 255	140 954
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkekülade tegevus	206 255	140 954
Kokku müügitulu	206 255	140 954

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2021
Muud	32 318
Kokku muud äritulud	32 318

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	49 305	38 681
Müügi eesmärgil ostetud teenused	16 758	6 342
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	66 063	45 023

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	22 849	13 674
Elektrienergia	10 337	4 982
Kütus	12 512	8 692
Väheväärtuslik inventar	12 641	8 741
Juriidilised kulud, lepingutasud	1 197	172
Pangateenused	162	120
Kindlustuskulud	1 371	1 390
Telefoni-ja internetikulud	1 798	2 113
Muud	11 707	13 811
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 725	40 021

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	75 869	32 268
Sotsiaalmaksud	23 319	9 817
Kokku tööjõukulud	99 188	42 085
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	84	309
Kokku muud ärikulud	84	309

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	4 021	4 556
Kokku intressikulud	4 021	4 556

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud intressitulud	28	42
Kokku intressitulud	28	42

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	203 940	203 940
Kokku laenukohustised	203 940	203 940

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2022

OÜ Paunküla Heaolukeskus (registrikood: 12829962) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMO OKS	Juhatuseliige	29.06.2022
KAIDO KORNAK	Juhatuseliige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 832
Kokku	73 147
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	73 147
Kokku	73 147

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	206255	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Suvikor	12325374	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Raimo Oks	37705150212	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53465319
E-posti aadress	info@paunkula.ee