

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Proformest

registrikood: 11732373

küla: Mäha küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67409

telefon: +372 56239302

e-posti aadress: kristi.laur@otepaagolf.com

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on Otepää Golfikeskuse vara haldamine ja rentimine.

Müügitulu oli 2021. aastal 53 750.- eurot.

Kristi Laur
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 957	3 508	2
Nõuded ja ettemaksed	131 807	122 445	3
Kokku käibevarad	133 764	125 953	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	300	300	
Materiaalsed põhivarad	685 209	716 305	5
Kokku põhivarad	685 509	716 605	
Kokku varad	819 273	842 558	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	775 521	673 791	6
Võlad ja ettemaksed	22 654	23 315	7
Kokku lühiajalised kohustised	798 175	697 106	
Kokku kohustised	798 175	697 106	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	8
Ülekurss	197 684	197 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 232	-26 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-124 354	-30 958	
Kokku omakapital	21 098	145 452	
Kokku kohustised ja omakapital	819 273	842 558	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	53 750	72 276	9
Muud äritulud	0	4 491	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 925	-52 044	10
Mitmesugused tegevuskulud	-16 357	-30 951	11
Tööjõukulud	-76 282	0	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 096	-24 730	5
Muud ärikulud	-444	0	
Ärikasum (kahjum)	-124 354	-30 958	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-124 354	-30 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-124 354	-30 958	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proformest 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardi 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.

Väikeettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte).

Investeeringud tütarettevõtetesse on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

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).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 500.-eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500.-eur, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuselangusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest 5-50 aasta jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500.-

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse kasumiaruandes arvestades kulude otsest või kaudset seotust teenuse osutamisega. Teenuse osutamisega kaasnevad otsesed kulud kajastatakse kaupade ja teenuste kuluna ning ülejäänud kulud tegevuskuluna.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Proformest osanikud;
- tütarettevõttjad;
- osanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakontod	68	3 468
Kassa	1 889	40
Kokku raha	1 957	3 508

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 463	6 463
Ostjatelt laekumata arved	6 463	6 463
Nõuded seotud osapoolte vastu	125 344	125 344
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 807	131 807
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	122 275	122 275
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	170	170
Ettemaksed	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 445	122 445

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11930742	Saga Golf AS	Eesti	Golfiteenuste müük	98	98
90015005	Otepää Golf and Country Club SA	Eesti	Spordiklubi tegevus	60	60

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	93 770	118 140	72 377	1 048 307
Akumuleeritud kulum		-135 163	-15 008	-9 362	-86 593	-110 963	-61 146	-307 272
Jääkmaksumus	24 854	697 773	0	0	7 177	7 177	11 231	741 035
Amortisatsioonikulu		-17 604	0	0	-1 788	-1 788	-5 338	-24 730
31.12.2020								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	93 770	118 140	72 377	1 048 307
Akumuleeritud kulum		-152 767	-15 008	-9 362	-88 381	-112 751	-66 484	-332 002
Jääkmaksumus	24 854	680 169	0	0	5 389	5 389	5 893	716 305
Amortisatsioonikulu		-25 487	0	0	-1 788	-1 788	-3 821	-31 096
31.12.2021								
Soetusmaksumus	24 854	832 936	15 008	9 362	93 770	118 140	72 377	1 048 307
Akumuleeritud kulum	0	-178 254	-15 008	-9 362	-90 169	-114 539	-70 305	-363 098
Jääkmaksumus	24 854	654 682	0	0	3 601	3 601	2 072	685 209

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	775 521	775 521			0	eur	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	775 521	775 521					
Laenukohustised kokku	775 521	775 521					
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	673 791	673 791			0	eur	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	673 791	673 791					
Laenukohustised kokku	673 791	673 791					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 836	8 836
Võlad töövõtjatele	2 267	2 267
Maksuvõlad	11 551	11 551
Kokku võlad ja ettemaksed	22 654	22 654
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 315	23 315
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	23 315	23 315

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 750	72 276
Soome	2 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 750	72 276
Kokku müügitulu	53 750	72 276
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	4 750	12 707
Tulu kommunaalteenuste müügist	0	11 406
Reklaamitulu	19 570	28 830
Kauba müük	29 430	19 333
Kokku müügitulu	53 750	72 276

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-11 700	-11 665
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-22 278	-11 643
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 030	-2 208
Maarent	-6 717	-5 464
Golfiradade hooldus	-12 200	-21 064
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 925	-52 044

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-2 510	-2 980
Energia	-15 105	-10 340
Elektrienergia	-15 105	-10 340
Mitmesugused bürookulud	1 258	-10 564
Muud	0	-7 067
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 357	-30 951

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-57 079	0
Sotsiaalmaksud	-19 203	0
Kokku tööjõukulud	-76 282	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	125 344	122 275
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 344	122 275
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	515 581	421 350
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	142 941	135 441
Kokku laenukohustised	658 522	556 791

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	113 727	8 548	122 275	0
Kokku antud laenud	113 727	8 548	122 275	0
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	
Tütarettevõtjad	122 275	3 068	125 344	
Kokku antud laenud	122 275	3 068	125 344	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	391 116	97 939	67 705	421 350	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	341 741	0	206 300	135 441	0
Kokku laenukohustised	732 857	97 939	274 005	556 791	0

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 ettevõttjad	421 350	94 230	0	515 580
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	135 441	7 500	0	142 941
Kokku laenukohustised	556 791	101 730	0	658 521

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tütarettevõttjad	12 454	17 144
Kokku müüdid	12 454	17 144

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

OÜ Proformest (registrikood: 11732373) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI LAUR	Juhatuse liige	28.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-57 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-124 354
Kokku	-181 586
Jaotamine	
Kokku	-181 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	53750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Laur	47502032232	Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6487155
Mobiiltelefon	+372 56239302
E-posti aadress	kristi.laur@otepaagolf.com