

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Kodu Rand OÜ

registrikood: 12960521

tänava/talu nimi, Rannaliiva

maja ja korteri number:

küla: Valkla küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74630

telefon: +372 51968585

e-posti aadress: info@saarjarve.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2021. aasta tegevusaruanne

Kodu Rand OÜ on 08.12.2015 loodud ettevõtte, mille eesmärgiks on pakkuda eraklientidele ja ettevõtetele majutust koos toitlustuse ja aktiivse vabaaja veetmise võimalusega Lõuna-Eestis, Põlvamaal.

2021. a. algul soetas ettevõtte investeerimiseesmärgil kinnisvara Lõuna-Eestisse, Põlvamaale, soetatud kinnisvara on juba varem tegutsenud Saarijärve Puhkemaja. 2021 kevadel renoveeriti täielikult puhkekompleksi väiksem hoone Saunamaja, mis sai uue sisu, kaastajastatud kommunikatsioonid ja tehnosõlmed. Puhkekompleksi peamajas tehti sanitaarremont ja kogu puhkekompleks avati külastajatele maikuu lõpus 2021, peale COVID19 piirangute leevenemist.

2021.a. taotles ettevõtte ka rahastust Põhja-Maapiirkonnas majandustegevuse mitmekesistamise investeeringutoetuse meetmega, mille raames soetati ujumiskai, ning parendatakse puhkemaja küttesüsteemi ning tehakse maja energiatõhusamaks. Projekti investeeringud kavatakse ellu viia 2022 a. lõpuks.

Ettevõtte toodetud kasum investeeritakse uuesti ettevõttesse, parendamiseks pakutavat toodet ja kaasajastamiseks puhkemaja ehitisi. Puhkemajade ehitamine ja parendamine on jätkuprotsessis.

Kokkuvõtvalt on Kodu Rand OÜ kuues tegevusaasta olnud väljakutseid pakkuv, uus toode ja piirkonna vahetus on ära tasunud ja kliendid on meid hästi vastu võtnud.

Ettevõtte eesmärk on aastal 2022 kahekordistada oma käivet ja olla piirkonna üks edukatest turismiteenuste pakujatest Lõuna-Eestis. Plaan on kasvatada ka ärituristi osakaalu.

Kodu Rand OÜ juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 121	90 718	2
Nõuded ja ettemaksed	3 789	367	3
Kokku käibevarad	4 910	91 085	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	179 240	17 534	4
Kokku põhivarad	179 240	17 534	
Kokku varad	184 150	108 619	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	47 132	0	
Võlad ja ettemaksed	8 322	31 558	5
Sihtfinantseerimine	0	1 117	
Kokku lühiajalised kohustised	55 454	32 675	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	58 693	0	
Kokku pikaajalised kohustised	58 693	0	
Kokku kohustised	114 147	32 675	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 444	20 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 941	53 178	
Kokku omakapital	70 003	75 944	
Kokku kohustised ja omakapital	184 150	108 619	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	78 062	229 936	6
Muud äritulud	5 121	50 158	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 847	-123 738	8
Mitmesugused tegevuskulud	-17 181	-26 588	9
Tööjõukulud	-2 338	-62 259	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 807	-11 411	
Muud ärikulud	-2 144	-2 928	
Ärikasum (kahjum)	-3 134	53 170	
Intressikulud	-2 808	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 941	53 178	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 941	53 178	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kodu Rand 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 poolt väljaantavad juhendid. Kodu Rand OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivara kulumit arvestatakse lineaarse meetodi alusel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	0	9
Pank LHV	1 121	90 709
Kokku raha	1 121	90 718

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	337	337
Ostjatelt laekumata arved	337	337
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	89	89
Muud nõuded	2	2
Viitlaekumised	2	2
Ettemaksed	3 361	3 361
Tulevaste perioodide kulud	650	650
Muud makstud ettemaksed	2 711	2 711
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 789	3 789
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	367	367
Kokku nõuded ja ettemaksed	367	367

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus		45 304		45 304
Akumuleeritud kulum		-16 700		-16 700
Jääkmaksumus		28 604		28 604
Ostud ja parendused		5 577		5 577
Muud ostud ja parendused		5 577		5 577
Amortisatsioonikulu		-11 411		-11 411
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-715		-715
Müügid (jääkmaksumuses)		-4 521		-4 521
31.12.2020				
Soetusmaksumus		50 881		50 881
Akumuleeritud kulum		-33 347		-33 347
Jääkmaksumus		17 534		17 534
Ostud ja parendused	162 764	12 737	2 012	177 513
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	162 764			162 764
Muud ostud ja parendused		12 737	2 012	14 749
Amortisatsioonikulu	-5 550	-10 005	-252	-15 807
31.12.2021				
Soetusmaksumus	162 764	63 618	2 012	228 394
Akumuleeritud kulum	-5 550	-43 352	-252	-49 154
Jääkmaksumus	157 214	20 266	1 760	179 240

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 420	2 420
Võlad töövõtjatele	186	186
Võlad seotud osapooltele	4 820	4 820
Maksuvõlad	131	131
Saadud ettemaksed	765	765
Muud saadud ettemaksed	765	765
Kokku võlad ja ettemaksed	8 322	8 322
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	120	120
Muud võlad	31 438	31 438
Muud viitvõlad	31 438	31 438
Kokku võlad ja ettemaksed	31 558	31 558

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	78 062	229 936
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	78 062	229 936
Kokku müügitulu	78 062	229 936
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tegevus EMTAK 55203	63 446	33 457
tegevus EMTAK 56101	14 200	189 373
tegevus EMTAK kood 82301	416	7 106
Kokku müügitulu	78 062	229 936

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	2 121	50 158
Dotatsioonid, toetused	3 000	0
Kokku muud äritulud	5 121	50 158

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	20 492	59 497
Müügi eesmärgil ostetud teenused	16 713	12 251
Energia	4 229	6 928
Elektrienergia	4 229	6 928
Transpordikulud	895	0
Üür ja rent	0	34 513
Valvekulud	2 000	308
Kompleksi remondikulud ja parendused	4 518	5 473
Tööjõu rent	0	4 768
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	48 847	123 738

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	1 313	1 468
Lähetuskulud	3 590	4 845
Koolituskulud	3 424	3 716
Riiklikud ja kohalikud maksud	196	158
Raamatupidamisteenus	668	3 455
Reklaamikulud	371	1 216
Isikliku sõiduki kompensatsioon	2 345	10 260
Pangateenus	33	1 069
Muud	5 241	401
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 181	26 588

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 747	46 660
Sotsiaalmaksud	591	15 599
Kokku tööjõukulud	2 338	62 259
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 608	11 407

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Kodu Rand OÜ (registrikood: 12960521) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS JÜRIMÄE	Juhatuse liige	07.10.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 941
Kokku	67 503
Jaotamine	
Kokku	67 503

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 941
Kokku	67 503

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	63446	81.28%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	14200	18.19%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	416	0.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Pantalon	37608280338	Muuga küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Liis Jürimäe	48209250237	Muuga küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51968585
E-posti aadress	info@saarjarve.ee