

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Valerii

registrikood: 11233078

tänava/talu nimi, Tamme pst 7-1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50467

telefon: +372 7428286, +372 5182213

e-posti aadress: valerii@valerii.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevus toimub Mustvee vallas Voore Puhkekeskuses, osutades majutus ja sellega kaasnevat toitlustusteenust.

Puhkekeskus on kaasaegne ja heas korras. Majutame aastaringelt 100 klienti. Meie põhilised kliendid on suured ettevõtted ja asutused, kes korraldavad meie juures konverentse, koolitusi, firmaüritusi nii talvel kui ka suvel.

Oleme pidevas kliendisuhtes Tartu Ülikooli erinevate teaduskondadega koolituste korraldamistel. Ka oleme lepingupartneriteks üritus- ja peokorraldusfirmadele. Puhkekeskus on klientide seas populaarne ja broneeringud täituvad kiiresti, kui ei ole tegemist valitsuse piirangutega seoses pandeemiaga.

Oleme pälvinud klientide usalduse.

Oleme igal aastal uuendanud keskust ettevõtte omavahendite arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 022	22 631
Nõuded ja ettemaksed	891	6 114
Kokku käibevarad	24 913	28 745
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	45 389	48 550
Kokku põhivarad	45 389	48 550
Kokku varad	70 302	77 295
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	13 432	18 759
Kokku lühiajalised kohustised	13 432	18 759
Kokku kohustised	13 432	18 759
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 728	47 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 586	8 022
Kokku omakapital	56 870	58 536
Kokku kohustised ja omakapital	70 302	77 295

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	285 483	197 290	5
Muud äritulud	0	5 070	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-126 254	-108 174	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 572	-23 029	
Tööjõukulud	-103 504	-53 894	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 927	-8 080	
Muud ärikulud	-1 008	0	
Ärikasum (kahjum)	10 218	9 183	
Intressitulud	791	39	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 009	9 222	
Tulumaks	-2 423	-1 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 586	8 022	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valerii raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Raha

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

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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud teenuse müügist võetakse arvele, kui teenuse osutamine on lõppenud.

Tulud kaupade müügist võetakse arvele, kui kaupade omandiõigus on läinud üle ostjale.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Valerii aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	430	4 429
Ostjate laekumata arved	430	4 429
Kokku nõuded ostjate vastu	430	4 429

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	437		1 390	
Üksikisiku tulumaks		791		463
Erisoodustuse tulumaks		111		111
Sotsiaalmaks		1 759		1 276
Kohustuslik kogumispension				13
Töötuskindlustusmaksed		127		100
Ettemaksukonto jääk			1 209	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	437	2 788	2 599	1 963

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	4 597	4 612
Puhkusetasude kohustis	2 400	2 418
Kokku võlad töövõtjatele	6 997	7 030

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	285 483	197 290
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	285 483	197 290
Kokku müügitulu	285 483	197 290
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Külastemaja majutus ja toitlustus	285 483	197 290
Kokku müügitulu	285 483	197 290

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	80 332	43 600
Sotsiaalmaksud	23 172	10 294
Kokku tööjõukulud	103 504	53 894
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

ANTUD GARANTIID/TAGATISED	
SAADUD GARANTIID/TAGATISED	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	18 247	15 400
ei ole	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.02.2023

OÜ Valerii (registrikood: 11233078) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU KALLING	Juhatuse liige	09.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 586
Kokku	54 314
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	34 314
Kokku	54 314

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 586
Kokku	54 314
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumist	34 314
Kokku	54 314

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	285483	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiiu Kalling	45210072720	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Küllike Joosing	47403022739	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Jaanika Kalling	47602092734	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7428286
Mobiiltelefon	+372 5182213
E-posti aadress	valerii@valerii.ee