

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: VIDRIKE PUHKEKESKUS OÜ

registrikood: 14542182

tänava/talu nimi, Tiigi tn 78

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50410

e-posti aadress: info@vidrike.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Vidrike Puhkekeskus OÜ asutati 2018. aasta teises pooles.

Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele neljas tegevusaasta. Põhitegevusalaks on kinnisvara üürile andmine.

Juhatuses on üks liige. Juhataja tegutseb ka osaühingu tegevjuhina. Ettevõtte 2022. aastal lisandus 1 töötaja. Vidrike Puhkekeskus OÜ tugevateks külgedeks võib pidada head asukohta, kus korraldada erilisi üritusi. Vidrike Puhkekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34	278	
Nõuded ja ettemaksed	72 450	51 750	2
Kokku käibevarad	72 484	52 028	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 355 750	1 384 750	3
Kokku põhivarad	1 355 750	1 384 750	
Kokku varad	1 428 234	1 436 778	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	61 676	62 936	4
Võlad ja ettemaksed	49 223	32 681	5
Kokku lühiajalised kohustised	110 899	95 617	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	448 445	509 636	4
Võlad ja ettemaksed	760 000	760 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 208 445	1 269 636	
Kokku kohustised	1 319 344	1 365 253	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 524	34 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 366	37 453	
Kokku omakapital	108 890	71 525	
Kokku kohustised ja omakapital	1 428 234	1 436 778	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	108 000	108 000	6
Mitmesugused tegevuskulud	-78	-134	
Tööjõukulud	-1 189	0	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 000	-29 000	3
Muud ärikulud	0	-6	
Ärikasum (kahjum)	77 733	78 860	
Intressikulud	-40 367	-41 407	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 366	37 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 366	37 453	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vidrike Puhkekeskus OÜ 2022. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardist, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja arvelduskontol olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, s.o. iga arve laekumise tõenäosust eraldi.

Lühi- ja pikaajalised laenunõuded on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, kuna nende õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varana) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Arvele võetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele, siis kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et osahing saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninormide vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 15 - 20%

Muu inventar 25%

Autod 30%

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t. edasiulatuvalt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta

Kulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 450	72 450
Ostjatelt laekumata arved	72 450	72 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 450	72 450
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 750	51 750
Ostjatelt laekumata arved	51 750	51 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 750	51 750

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	1 450 000	1 450 000
Akumuleeritud kulum	-36 250	-36 250
Jääkmaksumus	1 413 750	1 413 750
Amortisatsioonikulu	-29 000	-29 000
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 450 000	1 450 000
Akumuleeritud kulum	-65 250	-65 250
Jääkmaksumus	1 384 750	1 384 750
Amortisatsioonikulu	-29 000	-29 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	1 450 000	1 450 000
Akumuleeritud kulum	-94 250	-94 250
Jääkmaksumus	1 355 750	1 355 750

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
LHV pangalaen	510 121	61 676	448 445	0	4.2% + 6 kuu Euribor	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	510 121	61 676	448 445	0			
Laenukohustised kokku	510 121	61 676	448 445	0			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
LHV pangalaen	572 572	62 936	509 636	0	4.2% + 6 kuu Euribor	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	572 572	62 936	509 636	0			
Laenukohustised kokku	572 572	62 936	509 636	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	760 000	0	760 000
Võlad töövõtjatele	700	700	0
Maksuvõlad	1 800	1 800	0
Muud võlad	46 723	46 723	0
Intressivõlad	46 233	46 233	0
Muud viitvõlad	490	490	0
Kokku võlad ja ettemaksed	809 223	49 223	760 000

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	760 059	59	760 000
Maksuvõlad	1 800	1 800	0
Muud võlad	30 822	30 822	0
Intressivõlad	30 822	30 822	0
Kokku võlad ja ettemaksed	792 681	32 681	760 000

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	108 000	108 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	108 000	108 000
Kokku müügitulu	108 000	108 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	108 000	108 000
Kokku müügitulu	108 000	108 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	889	0
Sotsiaalmaksud	300	0
Kokku tööjõukulud	1 189	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 450	51 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 450	51 750
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 233	30 822
Kokku võlad ja ettemaksed	46 233	30 822

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	760 000	760 000

Kokku võlad ja ettemaksed	760 000	760 000
----------------------------------	----------------	----------------

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	108 000	108 000
Kokku müüdud	108 000	108 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.12.2023

VIDRIKE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 14542182) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL JEETS	Juhatuse liige	06.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 366
Kokku	108 890
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 890
Kokku	108 890

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	108000	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@vidrike.ee