

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Soomaa Kanuumatka-ja Saunakeskus

registrikood: 10529115

postiaadress: Pärnu maakond, Tori vald, Rätsepa küla, Tammeritsu

postisihthnumber: 86816

telefon: +372 5148751

e-posti aadress: veelaager@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Muud äritulud	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2023. aasta Soomaa Kanuumatka- ja Saunakeskuse müügikäive oli 12 667 eurot. Peamiseks tuluks oli puhkelaagri ja puhkeküla majutusteenuste müük, kanuumatkade korraldamine, suvepäevade korraldamine, jms.

Juhatuse liikmetele tasusid 2023. aastal ei makstud.

2024. aastal jätkub tavapärane majandustegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 029	5 281	
Nõuded ja ettemaksed	2 647	2 773	
Varud	106	106	
Kokku käibevarad	6 782	8 160	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 039	6 339	2
Kokku põhivarad	5 039	6 339	
Kokku varad	11 821	14 499	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 333	2 333	
Võlad ja ettemaksed	534	626	3
Kokku lühiajalised kohustised	2 867	2 959	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	433	433	
Kokku pikaajalised kohustised	433	433	
Kokku kohustised	3 300	3 392	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 552	14 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 587	-5 668	
Kokku omakapital	8 521	11 107	
Kokku kohustised ja omakapital	11 821	14 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	12 667	16 779	4
Muud äritulud	4 692	7 015	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 558	-6 567	6
Mitmesugused tegevuskulud	-16 088	-20 841	7
Tööjõukulud	0	-634	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 300	-1 420	
Ärikasum (kahjum)	-2 587	-5 668	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 587	-5 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 587	-5 668	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soomaa Kanuumatka- ja Saunakeskus-e 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 tööjõudlust 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Masinad ja seadmed 5-25 aastat

Maad ei amortiseerita.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2021						
Soetusmaksumus	3 923	8 460	1 295	9 755	11 006	24 684
Akumuleeritud kulum	-2 167	-5 266	-966	-6 232	-8 526	-16 925
Jääkmaksumus	1 756	3 194	329	3 523	2 480	7 759
Amortisatsioonikulu	-196	-846	-32	-878	-346	-1 420
31.12.2022						
Soetusmaksumus	3 923	8 460	1 295	9 755	11 006	24 684
Akumuleeritud kulum	-2 363	-6 112	-998	-7 110	-8 872	-18 345
Jääkmaksumus	1 560	2 348	297	2 645	2 134	6 339
Amortisatsioonikulu	-196	-846	-32	-878	-226	-1 300
31.12.2023						
Soetusmaksumus	3 923	8 460	1 295	9 755	11 006	24 684
Akumuleeritud kulum	-2 559	-6 958	-1 030	-7 988	-9 098	-19 645
Jääkmaksumus	1 364	1 502	265	1 767	1 908	5 039

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	470	470
Saadud ettemaksed	64	64
Muud saadud ettemaksed	64	64
Kokku võlad ja ettemaksed	534	534
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	523	523
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0
Muud võlad	39	39
Muud viitvõlad	39	39
Saadud ettemaksed	64	64
Muud saadud ettemaksed	64	64
Kokku võlad ja ettemaksed	626	626

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 667	16 779
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 667	16 779
Kokku müügitulu	12 667	16 779
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkelaager ja puhkeküla	12 667	15 999
Küttepude müük	0	0
Ruumide rent	0	780
Kokku müügitulu	12 667	16 779

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Toetused	4 692	7 015
Kokku muud äritulud	4 692	7 015

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	0	-65
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-165	-49
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-2 393	-6 231
Tööriided	0	-93
Ruumide hooldus, remont	0	0
Telefon, internet	0	0
Muud	0	-129
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 558	-6 567

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	0	-1 439
Mitmesugused bürookulud	-361	0
Lähetuskulud	0	-91
kontoritarbed, postikulu	0	0
Muud	-15 727	-19 311
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 088	-20 841

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	-475
Sotsiaalmaksud	0	-159
Kokku tööjõukulud	0	-634
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 333	2 333
Kokku laenukohustised	2 333	2 333

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	433	433
Kokku laenukohustised	433	433

--

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 766	2 766
Kokku laenukohustised	2 766	2 766

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2024

Osaühing Soomaa Kanuumatka-ja Saunakeskus (registrikood: 10529115) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITTI SOSI	Juhatuse liige	21.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 587
Kokku	5 965
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 965
Kokku	5 965

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	12667	100.00%	Jah