

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ

registrikood: 11964617

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Pärnu mnt 144

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 5066830, +372 5010285

e-posti aadress: anti@jalajalg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ asutati 08.07.2010.a. Ettevõtte põhitegevusala on kinnisvara- alane tegevus.

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ omanduses on 7 (metsa)kinnistut Kõrvemaal, Anija vallas, Pillapalus, Harjumaal.

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ eesmärgiks on metsa säästlik ja efektiivne majandamine: metsa uuendamine, kasvatamine ja kasutamine ning metsakaitse korraldamine. Lisaks soovime pakkuda avalikkusele teavet ja võimalusi looduses liikumiseks ning edendada metsade säästlikku kasutust eksponeerides loodusväärtusi. Oma kinnistutel teostab Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ raiet eesmärgiga säilitada võimalikult looduskaunis keskkond, samas tagades metsa säilimiseks vajalikud hooldustööd ja -raied. Toetame jahipidamist oma kinnistutel.

Kõrvemaal, Anija vallas, Pillapalu külas asuvatel kinnistutel tegutseb Kõrvemaa Matka- ja suusakeskus. Keskuses on võimalik aktiivne looduspuhkus perega, kollegidega või sõpradega. Ootavad suusarajad, matkarajad, madalseikluspark, 2 discolfiparki ja viburada. Koha-peal saab laenutada erinevat spordi- ja matkavarustust. Toimuvad avatud matkad, tellitud matkad ja aktiivtegevused, suusatreeningud. Olemas on majutus, toitlustamine, saunakompleks ning seminariruumid. Keskust opereerib Sportland Eesti AS.

Tulud, kulud ja kasum

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ müügitulud aruandeperioodil olid 182 511 eurot, 2022.a. 250 303 eurot. Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 74 617 eurot, 2022.a. 173 100 eurot.

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ bilansimaht seisuga 31.12.2023.a. oli 1 907 056 eurot, 31.12.2022.a. oli 1 095 626 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

(eurodes)	2023	2022
Müügitulu	182 511	250 303
Puhaskasum	74 617	173 100
Puhasrentaablus	41%	69%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,7	13,3

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Investeeringud

Aruandeperioodil teostati investeeringuid 1 034 015 euro ulatuses, 2022.a. 25 835 eurot.

Personal

Töötajaid ettevõttel ei olnud. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Aruandeaasta tähtsamad sündmused

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ rajas Kõrvemaa looduskaunisse keskkonda Eesti kuulsate spordi- ja olümpiasangarite saavutusi tutvustava "Sportland Kõrvemaa Kuuse Perekeskuse", mis loob täiendavaid spordi- ja vaba aja veetmise võimalusi gruppidele, peredele ja spordiharrastajatele Eestist ja lähiriikidest. Projekti raames valmis 2 maja.

Ettevõtluse ja Innovatsiooni Sihtasutuse Otsusega 27.03.2022.a. määrati Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ antud projekti raames toetuse saajaks kogusummas 200 000 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal plaanib Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ endiselt panustada spordi- ja vaba aja veetmise võimaluste edendamisse ja arendamisse.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi, ei ole toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 171	150 472	
Nõuded ja ettemaksed	77 588	73 387	2
Kokku käibevarad	79 759	223 859	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	273 649	270 725	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 415 697	525 957	3
Materiaalsed põhivarad	137 951	75 085	4
Kokku põhivarad	1 827 297	871 767	
Kokku varad	1 907 056	1 095 626	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 363	16 801	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 363	16 801	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	530 000	0	5,13
Sihtfinantseerimine	202 251	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	732 251	0	
Kokku kohustised	753 614	16 801	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 013	902 913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 617	173 100	
Kokku omakapital	1 153 442	1 078 825	
Kokku kohustised ja omakapital	1 907 056	1 095 626	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	182 511	250 303	10
Muud äritulud	7 194	22 553	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 712	-24 068	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 057	-36 044	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-48 603	-42 720	3,4
Muud ärikulud	-45	0	
Ärikasum (kahjum)	79 288	170 024	
Intressitulud	6 074	3 076	
Intressikulud	-10 745	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 617	173 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 617	173 100	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on IFRS SME standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ klassifitseerub väikeettevõtete kategooriasse ega pea esitama majandusaasta aruandes rahavoogude ja omakapitali muutuse aruannet.

Majandusaasta algas 01.01.2023 ja lõppes 31.12.2023.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval – päeval, mil kontsern võtab kohustuse vara osta või müüa. Finantsvarade kajastamine lõpetatakse, kui õigused finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele on lõppenud või üle antud ja kõik olulised omandiõigusest tulenevad riskid ja hüved on üle läinud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatel laekumata arveid, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta. Nõuded ostjate vastu, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Nõuded kajastatakse üldjuhul käibevarana, kui nende tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul pärast bilansikuupäeva. Sellised nõuded, mille tasumise tähtaeg on hiljem, kui 12 kuu jooksul peale bilansikuupäeva, kajastatakse põhivarana.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka

soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses, kuna nende õiglast väärtust ei olnud võimalik usaldusväärselt mõistliku kulu ja pingutusega hinnata.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-30 aastat
Transpordivahendid	3-6 aastat
Muud põhivarad	3-5 aastat
Maa	ei amortiseerita

Amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenukohustused ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest ja kajastatakse hiljem korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast või juhul, kui ettevõtte puudub tingimusteta õigus kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on Bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised kajastatakse bilansis juhul kui:

- ettevõtte on mineviku sündmustest tulenev juriidiline või faktiline eksisteeriv kohustus;
- on tõenäoline, et selle kohustuse täitmine nõuab ressursidest loobumist;
- kohustuste suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulevaste tegevuskahjumite katteks eraldist ei kajastata.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt, kuid nende kohta avalikustatakse info raamatupidamise aastaaruande lisades.

Sihtfinantseerimine**Brutomeetod**

Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud varaobjekt bilansis arvele soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Sihtfinantseerimise teel soetatud vara amortiseeritakse kulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele. Kui eksisteerib sihtfinantseerimise sisulise tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud kajastatakse kasumiaruandes kirjel "Muud äritulud".

Tulud

Tulud teenuste müümisest kajastatakse tekkepõhiselt.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt arvestades tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse väljamakstavaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ'ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

* Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

* Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

(a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

(b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;

(c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;

(d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;

(e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;

(f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel peab arvesse võtma suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	24 138	24 138	0	13
Ostjatelt laekumata arved	24 138	24 138	0	13
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 883	1 883	0	
Laenunõuded	191 718	47 500	144 218	
Muud nõuded	33 498	4 067	29 431	
Intressinõuded	33 498	4 067	29 431	
Muud pikaajalised nõuded	100 000	0	100 000	13
Kokku nõuded ja ettemaksed	351 237	77 588	273 649	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	22 940	22 940	0	13
Ostjatelt laekumata arved	22 940	22 940	0	13
Laenunõuded	191 718	47 500	144 218	
Muud nõuded	29 454	2 947	26 507	
Intressinõuded	29 454	2 947	26 507	
Muud pikaajalised nõuded	100 000	0	100 000	13
Kokku nõuded ja ettemaksed	344 112	73 387	270 725	

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2022			
Soetusmaksumus	396 466	210 029	606 495
Akumuleeritud kulum	0	-80 538	-80 538
Jääkmaksumus	396 466	129 491	525 957
Ostud ja parendused	0	910 524	910 524
Müügid	-32 806	0	-32 806
Amortisatsioonikulu	0	-24 013	-24 013
Ümberliigitamised	0	36 035	36 035
31.12.2023			
Soetusmaksumus	363 660	1 156 588	1 520 248
Akumuleeritud kulum	0	-104 551	-104 551
Jääkmaksumus	363 660	1 052 037	1 415 697

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	31 897	29 291
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-20 203	-13 013
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	40 000	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2022								
Soetusmaksumus	44 450	0	44 450	75 059	25 835	10 200	36 035	155 544
Akumuleeritud kulum	-20 845	0	-20 845	-59 614	0	0	0	-80 459
Jääkmaksumus	23 605	0	23 605	15 445	25 835	10 200	36 035	75 085
Ostud ja parendused	0	16 108	16 108	107 383	0	0	0	123 491
Muud ostud ja parendused	0	16 108	16 108	107 383	0	0	0	123 491
Amortisatsioonikulu	-8 890	-106	-8 996	-15 594	0	0	0	-24 590
Ümberliigitamised	0	0	0	0	-25 835	-10 200	-36 035	-36 035
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	0	0	0	-25 835	-10 200	-36 035	-36 035
31.12.2023								
Soetusmaksumus	44 450	16 108	60 558	149 742	0	0	0	210 300
Akumuleeritud kulum	-29 735	-106	-29 841	-42 508	0	0	0	-72 349
Jääkmaksumus	14 715	16 002	30 717	107 234	0	0	0	137 951

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen seotud osapoolelt	530 000	0	530 000		5%	EUR	26.05.2027	13
Pikaajalised laenud kokku	530 000	0	530 000					
Laenukohustised kokku	530 000	0	530 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 368	10 368	
Maksuvõlad	250	250	
Muud võlad	10 745	10 745	
Intressivõlad	10 745	10 745	13
Kokku võlad ja ettemaksed	21 363	21 363	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 721	15 721	
Maksuvõlad	1 080	1 080	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 801	16 801	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	920 504	860 810
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	230 126	215 203
Kokku tingimuslikud kohustised	1 150 630	1 076 013

Seisuga 31.12.2023 on 2024. aasta võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel kasutatud maksumäärasid 20/80, sest ettevõtte 2021-2023 aastal dividende ei maksnud, seega erisust 2024. aasta tingimusliku tulumaksukohustuse osas ei teki ning maksukohustus arvutatakse kogu vabalt omakapitalilt rakendades 20% maksumäära.

Seisuga 31.12.2022 on 2023. aasta võimaliku tulumaksukohustuse arvutamisel kasutatud maksumäära 20/80.

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Põhivarade soetamiseks	22 553	0	22 553	0	11
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	22 553	0	22 553	0	11
Kokku sihtfinantseerimine	22 553	0	22 553	0	11

	31.12.2022	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2023	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Põhivarade soetamiseks	0	202 251	0	202 251	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	202 251	0	202 251	
Kokku sihtfinantseerimine	0	202 251	0	202 251	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul on 2 osa, nimiväärtusega 1 278 eurot.		

Osaühingu minimaalne osakapital on 2 500 eurot ja maksimaalne osakapital on 10 000 eurot.

Seisuga 31.12.2023 on osade eest tasutud.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	182 511	250 303
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	182 511	250 303
Kokku müügitulu	182 511	250 303
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara renditulu	31 897	29 291
Reklaamitulu	100 800	96 400
Transpordivahendite renditulu	16 712	19 851
Metsamaterjali müük	33 102	100 544
Muu müügitulu	0	4 217
Kokku müügitulu	182 511	250 303

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	7 194	0	
Tulu sihtfinantseerimisest	0	22 553	8
Kokku muud äritulud	7 194	22 553	

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Maarent	-2 500	-2 500
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-253
Kinnistute hooldusteenused	-5 937	-13 013
Ostetud teenused	-19 385	-11 430
Üldhalduskulud	-15 389	-1 123
Maamaks	-336	-336
Pangateenused	-37	-17
Muud	-1 473	-7 372
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-45 057	-36 044

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 138	22 940	2
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 067	47 947	
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 205	70 887	
Laenukohustised			
Kokku laenukohustised	0	45 000	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	100 000	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 000	100 000	2
Laenukohustised			

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	530 000	0	5
Kokku laenukohustised	530 000	0	5

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 000	0	0	45 000	913	
Kokku antud laenud	45 000	0	0	45 000	913	

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 000	0	0	45 000	1 120	
Kokku antud laenud	45 000	0	0	45 000	1 120	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	530 000	0	530 000	10 745	5
Kokku laenukohustised	0	530 000	0	530 000	10 745	5

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	149 409	145 542
Kokku müüdnud	149 409	145 542

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

Kõrvemaa Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11964617) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARE ALTRAJA	Juhatuse liige	08.07.2024
ANTI KALLE	Juhatuse liige	08.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 617
Kokku	1 150 630
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 150 630
Kokku	1 150 630

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaami vahendamine meedias	73121	100800	55.23%	Jah
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	33102	18.14%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31897	17.48%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	16712	9.16%	Ei