

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Sokka Puhkekeskus Osaühing

registrikood: 11372271

tänavatalu nimi, J.Kunderi 36-2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10121

maakond: Harju maakond

telefon: 53055666

faks:

e-posti aadress: urvel@sokka.ee

veebilehe aadress: www.sokka.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Sokka Puhkekeskus alustas tegevust 2007.a.maist, põhitegevuseks on majutusteenuste osutamine.

2009.a. käive oli 814514 krooni 2008.a käive oli 1 728 383 krooni. Seoses raske majandusliku olukorraga on käive langenud 2007.a. tasemele, külastatavus on vähenenud.

Firma juhatuse esimees on Andrus Ränne, juhatus on kolmeliikmeline.

Juhatuse liikmetele juhtimistasu hüvitist ei ole makstud, muid soodustusi ei ole ette nähtud.

Osaühingus on 3 töötajat, kelle brutopalk aastas koos sotsiaalmaksuga on 376715 krooni.

Aruandeaastal renoveeriti puhkekeskuse ruume, et pakkuda paremat võimalust puhkamiseks ja ürituste läbiviimiseks. On osaletud Otepää Turismiliidu üritustel ja nõupidamistel turismi arendamiseks.

Reklaamikampaaniate käigus pakutakse potentsiaalsetele klientidele võimalust saada parem ülevaade neile pakutavatest majutusteenustest ja huvitavatest vaba aja veetmise võimalustest.

2010.aastal jätkuvad tööd samas valdkonnas, plaanis laiendada majutusteenuse mahtu ja otsida uusi lahendusi klientide paremaks teenindamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Sokka Puhkekeskus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Sokka Puhkekeskus finantsseisundit ning perioodi 01.01.2009 -31.12.2009.a. majandustulemust ja rahavoogusid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruannete koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sokka Puhkekeskus jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus kinnitab 2009.a. aastaaruande koostamise õigsust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 948	52 799	2
Nõuded ja ettemaksed	22 195	17 237	3,4
Kokku käibevara	63 143	70 036	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	441 882	552 048	5
Kokku põhivara	441 882	552 048	
Kokku varad	505 025	622 084	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 326	69 709	6
Võlad ja ettemaksed	259 751	300 732	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	277 077	370 441	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	160 000	177 326	6
Kokku pikaajalised kohustused	160 000	177 326	
Kokku kohustused	437 077	547 767	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 317	14 664	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 369	15 653	
Kokku omakapital	67 948	74 317	
Kokku kohustused ja omakapital	505 025	622 084	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	814 514	1 728 383	9
Muud äritulud	329 977		10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-180 424	-324 758	
Mitmesugused tegevuskulud	-441 322	-728 472	
Tööjõukulud	-376 715	-529 229	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-140 166	-118 997	5
Muud ärikulud	-49	-7	12
Ärikasum (-kahjum)	5 815	26 920	
Finantstulud ja -kulud	-12 184	-11 267	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 369	15 653	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 369	15 653	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 815	26 920	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	140 166	118 997	5
Kokku korrigeerimised	140 166	118 997	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 958	19 473	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-40 982	130 606	7,8
Kokku rahavood äritegevusest	100 041	295 996	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 000	-495 089	5
Laekunud intressid	22	63	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 978	-495 026	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		217 034	6
Saadud laenude tagasimaksed	-69 708		6
Makstud intressid	-12 206	-11 330	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-81 914	205 704	
Kokku rahavood	-11 851	6 674	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 799	46 125	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 851	6 674	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 948	52 799	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	14 664	58 664
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			15 653	15 653
31.12.2008	40 000	4 000	30 317	74 317
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-6 369	-6 369
31.12.2009	40 000	4 000	23 948	67 948

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sokka Puhkekeskus 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Sokka Puhkekeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

OÜ Sokka Puhkekeskus kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, veo- ning teistest otsestest väljaminekutest. Tooraine ja materjali arvestust peetakse FIFO meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja mille maksumus alates 10000 kroonist. Põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses.

Kasutatud amortisatsioonimeetod on lineaarmetod, aastanormiga 30% aastas

Masinatele ja seadmetele 20% aastas

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalrendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused(võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi ka pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansisesitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale ja müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	25 693	6 216
Arvelduskontod	15 255	46 583
Kokku raha	40 948	52 799

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	22 195	16 125
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		1 112
Kokku Nõuded ja ettemaksed	22 195	17 237

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 146	1 112	
Üksikisiku tulumaks	4 386		8 092
Erisoodustuse tulumaks	1 063		532
Sotsiaalmaks	11 747		19 460
Kohustuslik kogumispension			1 136
Töötuskindlustusmaksed	1 070		487
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 412	1 112	29 707

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus		200 327	200 327
Akumuleeritud kulum		-24 371	-24 371
Jääkmaksumus		175 956	175 956
Ostud ja parendused	32 034	463 055	495 089
Amortisatsioonikulu	-801	-118 196	-118 997
31.12.2008			
Soetusmaksumus	32 034	663 382	695 416
Akumuleeritud kulum	-801	-142 567	-143 368
Jääkmaksumus	31 233	520 815	552 048
Ostud ja parendused		30 000	30 000
Amortisatsioonikulu	-9 612	-130 554	-140 166
31.12.2009			
Soetusmaksumus	32 034	693 382	725 416
Akumuleeritud kulum	-10 413	-273 121	-283 534
Jääkmaksumus	21 621	420 261	441 882

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	17 326	17 326		
Lühiajalised laenud kokku	17 326	17 326		
Pikaajalised laenud				
Laen firmalt	160 000		160 000	
Pikaajalised laenud kokku	160 000		160 000	
Laenukohustused kokku	177 326	17 326	160 000	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	14 708	14 708		
Omaniku laen	55 000	55 000		
Lühiajalised laenud kokku	69 708	69 708		
Pikaajalised laenud				
Laen firmalt	160 000		160 000	
Swedbank Liising	17 326		17 326	
Pikaajalised laenud kokku	177 326		177 326	
Laenukohustused kokku	247 034	69 708	177 326	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	204 961	201 544
Võlad töövõtjatele	11 500	41 475
Maksuvõlad	32 412	29 707
Muud võlad	2 878	22 025
Intressivõlad	8 000	5 982
Kokku võlad ja ettemaksed	259 751	300 733

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Hankijatele tasumata arved	204 961	201 544
Kokku võlad tarnijatele	204 961	201 544

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	814 514	1 728 383
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	814 514	1 728 383
Kokku müügitulu	814 514	1 728 383
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Puhkeküla majutus	814 514	1 728 383
Kokku müügitulu	814 514	1 728 383

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2009
Omanike laenust loobumine	329 975
Muud	2
Kokku muud äritulud	329 977

Omanike otsuse alusel loobuti laenust firma kasuks, et tagada firma jätkusuutlikus ja viia omakapitali suurus vastavusse seadusega.

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	262 810	388 476
Sotsiaalmaksud	113 905	140 753
Kokku tööjõukulud	376 715	529 229
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud	49	7
Kokku muud ärikulud	49	7

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	22	63
Intressikulud	-12 206	-11 330
Intressikulu laenudelt	-8 000	-5 982
Muud intressikulud	-4 206	-5 348
Kokku finantstulud ja -kulud	-12 184	-11 267

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid soodustusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Sokka Puhkekeskus Osaühing (registrikood: 11372271) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS RÄNNE	Juhatuse liige	28.04.2010
URVEL LAEV	Juhatuse liige	04.05.2010
GUNNAR PREMS	Juhatuse liige	12.05.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 369
Kokku	23 948
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 948
Kokku	23 948

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	814514	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Ränne	36807240288	Assaku alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Gunnar Preams	37302020246	Eesti	20000 EEK
Urvel Laev	37605222744	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urvel@sokka.ee
Mobiiltelefon	+372 5142240