

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Pühajõe Talu

registrikood: 10844928

tänavatalu nimi, Lepsalu

küla: Pühajõe küla

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41716

telefon: +372 5161514

e-posti aadress: pyhajoe@hotmail.ee

Sisukord

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Pühajõe puhketalu 2011.a. tulu (25232 eurot) suurenes võrreldes 2010.aastaga (10575 eurot) 2,4 korda. Põhitegevusalaks oleva majutusteenuse pakkumisest saadav tulu suurenes 87% võrra, mis näitab , et vähehaaval hakkab turg elavnema. Ka teiste tegevuste suhtes oli tulu kasv märgatavalt suurem. Oleme loobunud mõttest tegeleda majutusega talvel, kui meie kliimas kulud on tunduvalt suuremad kui tulud. Talv sisaldab põhiliselt lumekoristus töid ja puhkekompleksi remonti ning edasiarendamist..

Investeeringutena sai 2011 soetatud veel üks õhksoojuspump ja välja ostetud kasutusrendi lõppemisel roomikekskavaator. Valmis väliköök, kus saavad puhkajad iga ilmaga süüa valmistada ja einestada ning kõrvalhoone (peoruum). Viimane mahutab suurema seltskonna vihma eest ja võimaldab korraldada üritusi iga ilmaga.

2011.aastal oli palgalisi töötajaid üks. Juhatajale on makstud 2011 aastal töötasu 3336 eurot. Vajalikud tööd tehaks jätkuvalt teenustööde korras. 2012 aasta eesmärgiks on tagada ettevõtte jätkusuutlikkus, suurendada ja mitmekesistada pakutavate teenuste hulka. Samuti teha koostööd teiste kohalike ettevõtjatega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Pühajõe Talu tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglvalt OÜ Pühajõe Talu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud bilansi kuupäeva 31.12.2011.a. ja aastaaruande koostamispäeva vahel, on aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Pühajõe Talu on jätkuvalt tegutsev puhketalu.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 765	57 835	2
Nõuded ja ettemaksed	8 131	8 592	
Kokku käibevara	54 896	66 427	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	152 899	149 172	
Kokku põhivara	152 899	149 172	
Kokku varad	207 795	215 599	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 928	13 187	6
Kokku lühiajalised kohustused	15 928	13 187	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	34 997	39 497	6
Kokku pikaajalised kohustused	34 997	39 497	
Kokku kohustused	50 925	52 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 359	188 496	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 045	-28 137	
Kokku omakapital	156 870	162 915	
Kokku kohustused ja omakapital	207 795	215 599	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	25 232	10 575	9
Muud äritulud	1 439	3 042	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 291	-22 940	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 071	-6 460	
Tööjõukulud	-4 437	-8 048	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 865	-4 282	
Ärikasum (kahjum)	-5 993	-28 113	
Finantstulud ja -kulud	-52	-24	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 045	-28 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 045	-28 137	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 993	-28 113
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 865	4 282
Kokku korrigeerimised	4 865	4 282
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	461	1 905
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 759	2 379
Makstud intressid	-52	-24
Kokku rahavood äritegevusest	-2 478	-19 571
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 592	-793
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 592	-793
Kokku rahavood	-11 070	-20 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 835	78 199
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 070	-20 364
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 765	57 835

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	188 496	191 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-28 137	-28 137
31.12.2010	2 556	160 359	162 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 045	-6 045
31.12.2011	2 556	154 314	156 870

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pühajõe Talu 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavate Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditega.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäolsust hinnatakse iga ostja puhul eraldi.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50
Transpordivahendid	10
Arvutid	5
Masinaid ja seadmed	10

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti intressid.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiliselt arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 765	315
Tähtajalised hoiused	40 000	57 520
Kokku raha	46 765	57 835

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	11 094	6 347
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 844	0
Kokku nõuded ostjate vastu	8 250	6 347
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 844	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 844	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		9	148	
Üksikisiku tulumaks		27		27
Erisoodustuse tulumaks		0		68
Sotsiaalmaks		92		199
Kohustuslik kogumispension		5		5
Töötuskindlustusmaksed				0
Ettemaksukonto jääk	0		1 870	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	133	2 018	299

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	6 183	8 380

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	2 775
1-5 aasta jooksul	4 382	6 588

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	359	109	
Võlad töövõtjatele	0	491	
Maksuvõlad	133	299	4
Muud võlad	50 433	51 785	7
Kokku võlad ja ettemaksed	50 925	52 684	

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	51 785	12 288	39 497	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	50 433	15 436	34 997	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 232	10 575
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 232	10 575
Kokku müügitulu	25 232	10 575
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus, toitlustus	11 254	6 033
Veondus ja laondus	4 541	1 177
Kinnisvaraala tegevus	2 537	2 803
Hoonete ja maastili hooldus	6 900	562
Kokku müügitulu	25 232	10 575

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	6 022
Sotsiaalmaksud	1 101	1 988
Töötuskindlustus maks	0	38
Kokku tööjõukulud	4 437	8 048
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Pühajõe Talu (registrikood: 10844928) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO LEPSALU	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 045
Kokku	154 314
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 314
Kokku	154 314

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 045
Kokku	154 314
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	154 314
Kokku	154 314

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	11254	44.60%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	6900	27.35%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4541	18.00%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2537	10.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Lepsalu	36107212218	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5161514
E-posti aadress	pyhajoe@hotmail.ee