

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Naxos

registrikood: 10271639

küla: Väiko-Härmä küla

vald: Meremäe vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65302

telefon: +372 5289134, +372 5165515

e-posti aadress: info@puhkemaja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühing Naxos asutati 1997.a. septembris.

Ettevõtte põhitegevuseks on ruumide rent, majutusteenuste pakkumine, toitlustamine ja kalandus.

2006.a.majandusaastal investeeriti ehitiste rajamisse-suurenes majutuskohdade arv.

2007.a. sügisel hakati renoveerima vana veskit seminarahooneks. Veski juurdeehitusse ehitatakse toitlustamisteenuse parandamiseks kaasaegse köök. Renoveerimiseks ja ehitamiseks kasutatakse peale omavahendite ka pangalaenu.

2008.a. mais sai valmis seminarahoone.

2009.a. alustati olmehoone renoveerimist. Tööd lõpetati 2010 kevadel.

2011.a. alustatud pesumaja ehitus lõpetati 2012.a. kevadel.

2013.a. lõpetati puhkemaja renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	12 177	735
Nõuded ja ettemaksed	1 410	1 301
Kokku käibevara	13 587	2 036
Põhivara		
Materiaalne põhivara	191 892	223 280
Kokku põhivara	191 892	223 280
Kokku varad	205 479	225 316
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 717	11 504
Võlad ja ettemaksed	26 780	40 173
Kokku lühiajalised kohustused	36 497	51 677
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	28 711	37 140
Kokku pikaajalised kohustused	28 711	37 140
Kokku kohustused	65 208	88 817
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 687	159 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 772	-26 192
Kokku omakapital	140 271	136 499
Kokku kohustused ja omakapital	205 479	225 316

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	117 826	82 721
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 118	-58 189
Mitmesugused tegevuskulud	-12 324	-14 338
Tööjõukulud	-13 097	-11 857
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 388	-23 441
Muud ärikulud	-714	-1
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 185	-25 105
Intressikulud	-1 414	-1 087
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 772	-26 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 772	-26 192

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 185	-25 105
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	35 388	23 441
Kokku korrigeerimised	35 388	23 441
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-109	-534
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 393	28 917
Makstud intressid	-1 414	-1 087
Kokku rahavood äritegevusest	25 657	25 632
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-52 983
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	-52 983
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	107 732
Saadud laenude tagasimaksed	-14 216	-82 350
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 216	25 382
Kokku rahavood	11 442	-1 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	735	2 704
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 442	-1 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 177	735

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	159 879	162 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-26 192	-26 192
31.12.2014	2 556	256	133 687	136 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 772	3 772
31.12.2015	2 556	256	137 459	140 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osaühing Naxos kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,12 EUR-ist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639,12 EUR-i, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestuse meetodid

Rakendatavate amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärgiks on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning on põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnevad:

Põhivara grupp Amortisatsiooni arvestusmeetod Amortisatsiooni määr aruandeaastal

Ehitised Lineaarne 6 %

Masinad ja seadmed Lineaarne 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 636	8 851
Sotsiaalmaksud	3 461	3 006
Kokku tööjõukulud	13 097	11 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

Osaühing Naxos (registrikood: 10271639) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE PLOOM	Juhatuse liige	05.06.2017
KOIT LAANEMÄE	Juhatuse liige	05.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 772
Kokku	137 459

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	117826	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Koit Laanemäe	34909086512	Väiko-Härmä küla, Meremäe vald, Võru maakond, Eesti	30000 EEK (Lihtomand)
Ülle Ploom	46510226511	Võru linn, Võru maakond, Eesti	10000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5289134
Mobiiltelefon	+372 5165515
E-posti aadress	info@puhkemaja.ee