

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Naxos

registrikood: 10271639

küla: Väiko-Härmä küla

vald: Meremäe vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65302

telefon: +372 55523355, +372 5289134

e-posti aadress: info@puhkemaja.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 Tööjõukulud	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 seminarihooneks. Veski juurdeehitusse ehitatakse toitlustamisteenuse parandamiseks kaasaegse köök. Renoveerimiseks ja ehitamiseks kasutatakse peale omavahendite ka pangalaenu.

2008.a. mais sai valmis seminarihoone.

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

OÜ Naxos priodeediks number üks on jätkuvalt klientidele parema teeninduse pakkumine. 2011.a. novembris valmis oma pesumaja , mis võimaldas lõpetada selle teenuse sisseostu ning lõi juurde ka ühe töökoha.

Uus suund on talviste tegevuste laiendamine. Alustatud on detailplaneering suusakeskuse rajamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Naxos OÜ 31.12.11 finantsseisundit ning perioodi 01.01.11 – 31.12.11 rahavoogusid;
- Naxos OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	12 448	6 748
Nõuded ja ettemaksed	239	948
Kokku käibevara	12 687	7 696
Põhivara		
Materiaalne põhivara	232 885	209 904
Kokku põhivara	232 885	209 904
Kokku varad	245 572	217 600
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	36 850	21 679
Võlad ja ettemaksed	51 188	42 466
Kokku lühiajalised kohustused	88 038	64 145
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	30 143	51 822
Kokku pikaajalised kohustused	30 143	51 822
Kokku kohustused	118 181	115 967
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 821	86 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 758	12 517
Kokku omakapital	127 391	101 633
Kokku kohustused ja omakapital	245 572	217 600

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	77 070	56 383
Muud äritulud	18 089	24 286
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 458	-42 892
Mitmesugused tegevuskulud	-2 973	-1 775
Tööjõukulud	-7 210	-8 221
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 368	-12 223
Ärikasum (kahjum)	28 150	15 558
Finantstulud ja -kulud	-2 392	-3 041
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 758	12 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 758	12 517

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 150	15 558
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 368	12 223
Kokku korrigeerimised	13 368	12 223
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	709	1 712
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 939	-12 221
Laekunud intressid	0	15
Makstud intressid	-2 392	-3 056
Kokku rahavood äritegevusest	48 774	14 231
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 350	-21 199
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 350	-21 199
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 221	0
Saadud laenude tagasimaksed	-21 945	-17 779
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 724	-17 779
Kokku rahavood	5 700	-24 747
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 748	31 495
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 700	-24 747
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 448	6 748

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	86 304	89 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 517	12 517
31.12.2010	2 556	256	98 821	101 633
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	98 821	101 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 758	25 758
31.12.2011	2 556	256	124 579	127 391

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.

Naxos OÜ 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.

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

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 363	6 116
Sotsiaalmaksud	1 847	2 105
Kokku tööjõukulud	7 210	8 221
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Naxos (registrikood: 10271639) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE PLOOM	Juhatuse liige	01.07.2012
KOIT LAANEMÄE	Juhatuse liige	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 758
Kokku	124 579
Jaotamine	
Kokku	124 579

kasum jääb jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	77070	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5289134
Mobiiltelefon	+372 55523355
E-posti aadress	info@puhkemaja.ee