

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Soomaa Kanuumatka-ja Saunakeskus

registrikood: 10529115

tänava/talu nimi, Ritsu

maja ja korteri number:

küla: Rätsepa küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86802

telefon: +372 4474767, +372 5148751

e-posti aadress: heitti@hot.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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Muud äritulud	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014 aasta Soomaa Kanuumatka- ja Saunakeskuse käive oli 16 777 eurot. peamiseks tuluks oli puhkelaagri ja puhkeküla majutusteenuste müük, kanuumatkate korraldamine, suvepäevade korraldamine, jms.. Juhatusel liikmetele tasusid 2014 aastal ei makstud. 2014 aastal on ettevõtte kasumis..

Töötajaid oli ettevõttes keskmiselt kaks ja töötasusid maksti 5873 eurot koos maksudega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	671	5 438
Kokku käibevara	671	5 438
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 702	8 819
Kokku põhivara	14 702	8 819
Kokku varad	15 373	14 257
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	454	0
Võlad ja ettemaksed	207	1 833
Kokku lühiajalised kohustused	661	1 833
Kokku kohustused	661	1 833
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 868	4 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 288	5 162
Kokku omakapital	14 712	12 424
Kokku kohustused ja omakapital	15 373	14 257

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	16 777	23 108
Muud äritulud	6 111	661
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 277	-1 604
Mitmesugused tegevuskulud	-4 640	-8 323
Tööjõukulud	-5 873	-7 977
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 810	-694
Muud ärikulud	0	-9
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 288	5 162
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 288	5 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 288	5 162

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 288	5 162
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 810	694
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 693	0
Kokku korrigeerimised	-3 883	694
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	34
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 626	1 224
Kokku rahavood äritegevusest	-3 221	7 114
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 000	-2 100
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 000	-2 100
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	454	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	454	0
Kokku rahavood	-4 767	5 014
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 438	424
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 767	5 014
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	671	5 438

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	5 156	7 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 162	5 162
Muud muutused omakapitalis		-450	-450
31.12.2013	2 556	9 868	12 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 288	2 288
31.12.2014	2 556	12 156	14 712

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soomaa Kanuumatka- ja Saunakeskus-e 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Masinad ja seadmed 5-25 aastat

Maad ei amortiseerita.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	0	430
Arvelduskonto pangas	671	5 008
Kokku raha	671	5 438

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2012							
Soetusmaksumus	1 307	3 924		1 295	1 295	7 705	14 231
Akumuleeritud kulum		-1 991		-312	-312	-4 516	-6 819
Jääkmaksumus	1 307	1 933		983	983	3 189	7 412
Ostud ja parendused						2 101	2 101
Amortisatsioonikulu		-196		-65	-65	-433	-694
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 307	3 924		1 295	1 295	9 806	16 332
Akumuleeritud kulum		-2 187		-377	-377	-4 949	-7 513
Jääkmaksumus	1 307	1 737		918	918	4 857	8 819
Ostud ja parendused			9 000		9 000		9 000
Amortisatsioonikulu		-196	-825	-108	-933	-681	-1 810
Müügid	-1 307						-1 307
31.12.2014							
Soetusmaksumus	0	3 924	9 000	1 295	10 295	9 806	24 025
Akumuleeritud kulum	0	-2 383	-825	-485	-1 310	-5 630	-9 323
Jääkmaksumus	0	1 541	8 175	810	8 985	4 176	14 702

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Maa	7 000	
Kokku	7 000	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15	15
Võlad töövõtjatele	0	
Maksuvõlad	192	192
Kokku võlad ja ettemaksed	207	207
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	104	104
Võlad töövõtjatele	610	610
Maksuvõlad	1 119	1 119
Kokku võlad ja ettemaksed	1 833	1 833

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 777	23 108
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 777	23 108
Kokku müügitulu	16 777	23 108
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkelaager ja puhkeküla	16 777	23 108
Kokku müügitulu	16 777	23 108

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	5 693	0
Riiklik toetus	65	286
Muud	353	375
Kokku muud äritulud	6 111	661

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-3 455	-1 604
Ruumide sisustus	-341	0
Töövahendid	-679	0
Ruumide hooldus, remont	-996	0
Tööriided ja tööjalanõud	-1 058	0
Telefon, internet	-664	0
Muud	-1 084	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 277	-1 604

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	-944	0
Kütus	-944	0
Mitmesugused bürookulud	0	-2 614
Lähetuskulud	-461	-355
Koolituskulud	-273	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-10	-10
Hooldusvahendid	0	-1 313
Töövahendid	0	-576
Reklaam	-168	0
Kontoritarbed, postikulud	-1 449	0
Muud	-1 335	-3 455
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 640	-8 323

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-4 412	-6 070
Sotsiaalmaksud	-1 461	-1 965
Töötuskindlustusmaksed	0	58
Kokku tööjõukulud	-5 873	-7 977
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-9
Kokku muud ärikulud	0	-9

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenu
Sidusettevõttjad		10 304	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 000		454
2013	Müügid		
Sidusettevõttjad	13 400		

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Peale bilansipäeva on toimunud tavapärane tegevus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Soomaa Kanuumatka-ja Saunakeskus (registrikood: 10529115) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITTI SOSI	Juhatuse liige	03.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 288
Kokku	12 156
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 156
Kokku	12 156

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laagriplatsid, vagunelamute ja haagissuvilate parkimisplatsid	55301	16777	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heitti Sosi	36811084244	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	767 EUR
Kauri Sosi	39312234240	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	511 EUR
Kerli Sosi	49201144235	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	511 EUR
Merje Sosi	47209094228	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	767 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4474767
Mobiiltelefon	+372 5148751
E-posti aadress	heitti@hot.ee