

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Orjaku Mõisakoha

registrikood: 10622056

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Orjaku küla

vald: Käina vald

postisihtnumber: 92114

maakond: Hiiu maakond

telefon: +3725165600

faks:

e-posti aadress: info@dagen.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

SISSEJUHATUS

OÜ Orjaku Mõisakoha 2010 majandusaasta põhitegevusaladeks oli majutusteenuste osutamine külalistemajas ja puhkemajades.

MAJANDUSNÄITAJAD

OÜ Orjaku Mõisakoha 2010 majandusaasta müügitulu oli 1296775 krooni, ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga 70518 krooni.

PERSONAL

2010 majandusaastal oli OÜ Orjaku Mõisakoha'l 2 töötajat, kelle palgakulu moodustas kokku 78144 krooni. Koos maksudega moodustasid tööjõukulud 106054 krooni.

Juhatuse liikmetele 2010 majandusaastal tasusid ei makstud.

INVESTEERINGUD

2010 majandusaastal investeeriti põhivarasse 472637 krooni. Põhivara soetamiseks saadi varade sihtfinantseerimise toetust summas 66309 krooni.

PEAMISED FINANTSSUHTARVUD

	2010	2009
Müügitulu	1296775	1148476
Puhaskasum (-kahjum)	70518	-419040
Puhasrentaablus	5,43%	-36,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,44	0,75
Koguvara käive (müük/koguvara)	0,216	0,20
ROA (puhaskasum/varad kokku)	1,1%	
ROE (puhaskasum/omakapital kokku)	2,3%	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34	32 970	2
Nõuded ja ettemaksed	214 207	226 931	3,4
Varud	6 300	0	6
Kokku käibevara	220 541	259 901	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	426 921	403 492	5
Nõuded ja ettemaksed	105 000	105 000	
Materiaalne põhivara	5 224 096	4 959 610	7
Kokku põhivara	5 756 017	5 468 102	
Kokku varad	5 976 558	5 728 003	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	418 881	288 101	9
Võlad ja ettemaksed	78 825	59 638	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	497 706	347 739	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 504 217	2 476 147	9
Kokku pikaajalised kohustused	2 504 217	2 476 147	
Kokku kohustused	3 001 923	2 823 886	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	13
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 794 117	3 213 157	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 518	-419 040	
Kokku omakapital	2 974 635	2 904 117	
Kokku kohustused ja omakapital	5 976 558	5 728 003	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 296 775	1 148 476	14
Muud äritulud	136 606	109 658	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-911 618	-832 003	16
Mitmesugused tegevuskulud	-111 950	-144 515	17
Tööjõukulud	-106 054	-140 953	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-141 842	-213 248	7
Muud ärikulud	-18 316	-201 044	19
Ärikasum (-kahjum)	143 601	-273 629	
Finantstulud ja -kulud	-73 083	-145 411	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 518	-419 040	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 518	-419 040	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	143 601	-273 629	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	141 842	213 248	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist		200 000	7
Muud korrigeerimised		33 340	
Kokku korrigeerimised	141 842	446 588	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 256	51 853	3
Varude muutus	-6 300	71 591	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 187	-105 225	10
Laekunud intressid		34	20
Laekumised sihtfinantseerimisest		103 450	
Muud rahavood äritegevusest	-1 144	-1 656	
Kokku rahavood äritegevusest	275 930	293 006	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-472 637	-86 636	
Laekumised sihtfinantseerimisest	66 309		12
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel		-76 800	5
Antud laenud		-40 531	3
Antud laenude tagasimaksed	33 980		3
Laekunud intressid	5 285	5 250	20
Laekunud dividendid		444	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-367 063	-198 273	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	906 053	210 000	9
Saadud laenude tagasimaksed	-747 203	-308 212	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-37 462	
Makstud intressid	-100 653	-110 658	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	58 197	-246 332	
Kokku rahavood	-32 936	-151 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 970	184 569	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 936	-151 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34	32 970	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	10 000	3 213 157	3 323 157
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-419 040	-419 040
31.12.2009	100 000	10 000	2 794 117	2 904 117
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			70 518	70 518
31.12.2010	100 000	10 000	2 864 635	2 974 635

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Orjaku Mõisakoha 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis tema õiglases väärtuses. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks loetakse kõik teised valuutad peale Eesti krooni (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused ettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Kaupleemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle osaühingul on kontroll. Tütarettevõtet loetakse osaühingu kontrolli all olevaks, kui osaühing omab kas otseselt või kaudselt 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle osaühingul on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Oluline mõju on olemas, kui osaühing omab sidusettevõttes 20-50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel osaühingu osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Osalust omandatud sidusettevõtete varades ja kohustustes kajastatakse bilansis netosummana real "Sidusettevõtete aktsiad ja osad" ning osalust omandatud sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana real "Finantstulud ja -kulud investeeringutelt sidusettevõtetesse".

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid, mis tekivad ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtuses, millest on vajadusel maha arvatud tehtavad allahindlused.

Nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Juhul kui nõude allahindlus kajastatakse algselt selleks ettenähtud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kontrol, kuid hiljem selgub, et nõude laekumine on ebarealistlik, tunnistatakse nõue lootusetuks ja kantakse bilansist välja. Nõue loetakse lootusetuks, kui puuduvad igasugused võimalused nõude kogumiseks. Nõuete väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Ettemaksetena kajastatakse maksude ettemaksed ja tagasinõuded.

Ettemaksetena kajastatakse ka summasid, mis on tehtud järgmisel perioodil asetleidvate kulude eest (näiteks kindlustuse-, reklaami- ja muude teenuste ettemaksed). Ettemakseid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse osaühingu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 15000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 15000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised	2%
- Masinad ja seadmed	10-20%
- Inventar ja muu põhivara	20-10%
- Transpordivahendid	10-20%

Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruande kuluna.

Finantskohustused

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

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasulike eluea jooksul.

Netomeetodi puhul võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasulike elua jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemat eraldi. Netomeetodil kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksudata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ja siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 01.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samas perioodis kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksusüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega - kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Osaühingu aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, sidusettevõtteid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasnevad varade vähenemine või kohustuste suurenemine. Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt, see tähendab, sellel hetkel kui leiab sisuliselt aset tulu kajastamine ehk kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud mitte-põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldi võetuna olulised, näiteks kasumeid/kahjumeid põhivara müügist, valuutakurssidest, jne.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	31 540
Arvelduskontod	34	1 430
Kokku raha	34	32 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	48 203	61 544
Ostjatelt laekumata arved	48 203	61 544
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	3 194
Muud nõuded	6 548	40 526
Ettemaksed	41 469	3 680
Järelmaksu nõue	117 987	117 987
Kokku Nõuded ja ettemaksed	214 207	226 931

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 814	3 194	
Üksikisiku tulumaks	1 630		1 245
Sotsiaalmaks	7 214		4 324
Kohustuslik kogumispension	261		642
Töötuskindlustusmaksed	549		549
Intress	503		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 971	3 194	6 760

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:

Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
OÜ Moonsund Eco	Eesti	turism	45	45
OÜ Ristnaotsa	Eesti	turism	24	24

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010	
OÜ Moonsund Eco	315 244	23 429	338 673	
OÜ Ristnaotsa	88 248		88 248	
Kokku:	403 492	23 429	426 921	

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	6 300	0
Kokku varud	6 300	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008										
Soetusmaksumus	1 532 147	3 712 175	122 881	8 814	129 980	261 675	269 056	176 896	176 896	5 951 949
Akumuleeritud kulum		-274 577	-90 136	-2 947	-90 169	-183 252	-135 389			-593 218
Jääkmaksumus	1 532 147	3 437 598	32 745	5 867	39 811	78 423	133 667	176 896	176 896	5 358 731
Ostud ja parendused					86 636	86 636	-58 511			28 125
Muud ostud ja parendused					86 636	86 636	-58 511			28 125
Amortisatsioonikulu		-98 727	-25 371	-199	-76 081	-101 651	-12 870			-213 248
Muud muutused	-214 001						3			-213 998
31.12.2009										
Soetusmaksumus	1 318 146	3 712 175	122 881	8 814	120 789	252 484	210 548	176 896	176 896	5 670 249
Akumuleeritud kulum		-373 304	-115 507	-3 146	-70 423	-189 076	-148 259			-710 639
Jääkmaksumus	1 318 146	3 338 871	7 374	5 668	50 366	63 408	62 289	176 896	176 896	4 959 610
Ostud ja parendused	340 000				19 012	19 012	47 316			406 328
Amortisatsioonikulu		-77 772	-7 374	-1 764	-23 917	-33 055	-31 015			-141 842
Ümberklassifitseerimised		176 896						-176 896	-176 896	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		176 896						-176 896	-176 896	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	1 658 146	3 889 071	122 881	8 814	139 801	271 496	257 864			6 076 577
Akumuleeritud kulum		-451 076	-122 881	-4 910	-94 340	-222 131	-179 274			-852 481
Jääkmaksumus	1 658 146	3 437 995	0	3 904	45 461	49 365	78 590	0	0	5 224 096

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	23 840	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	21 322	
1-5 aasta jooksul	107 505	

Ettevõtte liisib liisingulepinguga nr 01124347L Swedbank Liisin AS'lt sõiduautoot mahtuniversaal Chrysler Town&Country intressimääraga 7,013%.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	49 465	49 465		
Kaarditehingud	50 633	50 633		
Lühiajalised laenud kokku	100 098	100 098		
Pikaajalised laenud				
Swedbank, leping 10-028399	350 000	71 739	278 261	
Swedbank, leping 05-154674-JI	1 151 962	201 004	950 958	
Swedbank, leping 05-075439	490 973	43 662	248 880	198 431
Pikaajalised laenud kokku	1 992 935	316 405	1 478 099	198 431
Muud laenukohustused				
Järelmaks maade eest	143 357	2 378	140 979	
Laen osanikult	686 708		686 708	
Muud laenukohustused kokku	830 065	2 378	827 687	
Laenukohustused kokku	2 923 098	418 881	2 305 786	198 431

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eurokaardi tehingud	48 487	48 487		
Lühiajalised laenud kokku	48 487	48 487		
Pikaajalised laenud				
Swedbank, leping 05-154674-JI	1 350 015	195 000	1 155 015	
Swedbank, leping 05-075439-JI	529 626	40 723	219 614	269 289
Järelmaks maa eest	149 412	3 891	12 105	133 416
Muud laenud	686 708		686 708	
Pikaajalised laenud kokku	2 715 761	239 614	2 073 442	402 705
Laenukohustused kokku	2 764 248	288 101	2 073 442	402 705

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	56 109	46 079
Võlad töövõtjatele	3 745	6 799
Maksuvõlad	18 971	6 760
Kokku võlad ja ettemaksed	78 825	59 638

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	3 745	6 799
Kokku võlad töövõtjatele	3 745	6 799

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Netomeetod	
	31.12.2010 Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Varade sihtfinantseerimine	66 309
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	66 309
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Tegevuskulude katmine	136 436
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	136 436
Kokku sihtfinantseerimine	202 745

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	100 000	100 000

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 296 775	1 148 476
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 296 775	1 148 476
Kokku müügitulu	1 296 775	1 148 476
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Puhkemaja majutus	519 649	259 425
Külastemaja majutus	585 318	546 768
Toitlustamine	85 059	42 673
Kaupade müük		0
Muud tegevused	106 749	299 610
Kokku müügitulu	1 296 775	1 148 476

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest	136 436	103 450
Muud	170	6 208
Kokku muud äritulud	136 606	109 658

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	102 883	154 611
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	22 300	35 800
Müügi eesmärgil ostetud teenused	442 833	389 805
Energia	120 174	113 514
Elektrienergia	79 591	82 933
Kütus	40 583	30 581
Transpordikulud	4 869	10 007
Üür ja rent	8 858	600
Remondi ja hooldustööd	55 773	94 584
Majapidamistarbed	4 842	
Muud	149 086	33 082
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	911 618	832 003

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	39 847	12 607
Mitmesugused tegevuskulud	49 838	113 869
Muud	22 265	18 039
Kokku mitmesugused tegevuskulud	111 950	144 515

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	78 144	105 307
Sotsiaalmaksud	27 910	35 646
Kokku tööjõukulud	106 054	140 953
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 216	
Muud	14 100	201 044
Kokku muud ärikulud	18 316	201 044

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	23 429	-32 896
Intressitulud	5 285	5 284
Intressikulud	-100 653	-110 658
Intressikulu laenudelt	-100 653	-110 658
Muud finantstulud ja -kulud	-1 144	-7 141
Kokku finantstulud ja -kulud	-73 083	-145 411

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	5 250	5 250	145 531

	2010
	Ostud
Sidusettevõtjad	442 833

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Orjaku Mõisakoha (registrikood: 10622056) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OMAR JÕPISELG	Juhatuse liige	19.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 794 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 518
Kokku	2 864 635

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 794 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 518
Kokku	2 864 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külalistemajad	55103	585318	45.14%	Jah
Puhkemaja	55202	519649	40.07%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	106749	8.23%	Ei
Muu toitlustamine	56291	85059	6.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Omar Jõpiselg	37104220349	Eesti	80000 EEK
Maia Karhu	47705260281	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5165600
E-posti aadress	info@dagen.ee