

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Haanja Puhkekeskus

registrikood: 10915226

küla: Haanja küla

vald: Haanja vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65101

telefon: +372 5051550, +372 7821916

e-posti aadress: kajaneemre@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 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Haanja Puhkekeskus OÜ asutamisleping on sõlmitud 2003.aasta aprillis.

Haanja Puhkekeskus OÜ põhitegevusaladeks on turismi-, puhke- ja majutusteenuste osutamine.

2003.aasta alguses telliti Hirvesoo arhitektibüroost projekt hotell-kaupluse renoveerimiseks Haanja vallas Võrumaal.

Perioodil 2004-2009 toimus vastavalt projektile ja võimalustele hoone renoveerimine osade kaupa.

Alates 2008.aastast hakati võimaluste piires pakkuma seminaride korraldamise ja sportlaste majutamise teenust.

Kui 2009.aastal vähenes teenuste käive võrreldes 2008.aastaga 14% - siis 2010.aastal oli teenuste kogutulu 40% suurem võrreldes 2009.aastaga.

2011.aastal ulatus teenuste käive 74279 euroni ja oli 13% suurem 2010.aasta käibest.

OÜ Haanja Puhkekeskus töid juhib ja korraldab osaühingu kaheliikmeline juhatus.

Juhatusel liikmetele 2011.aastal töötasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Haanja Puhkekeskus OÜ juhatus on vastavalt äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustuste, osakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Haanja Puhkekeskus jätkuvalt tegutsev osaühing.

Juhatus kinnitab 2011. aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 026	58
Nõuded ja ettemaksed	5 463	26 911
Kokku käibevara	7 489	26 969
Põhivara		
Materiaalne põhivara	165 809	151 278
Kokku põhivara	165 809	151 278
Kokku varad	173 298	178 247
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	12 073	5 974
Kokku lühiajalised kohustused	12 073	5 974
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	157 616	172 165
Kokku pikaajalised kohustused	157 616	172 165
Kokku kohustused	169 689	178 139
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113
Kohustuslik reservkapital	511	511
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 516	-8 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 501	3 147
Kokku omakapital	3 609	108
Kokku kohustused ja omakapital	173 298	178 247

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	74 279	65 996
Muud äritulud	552	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 676	-35 065
Mitmesugused tegevuskulud	-2 731	-8 300
Tööjõukulud	-14 099	-13 497
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 819	-5 941
Muud ärikulud	-5	-46
Ärikasum (kahjum)	3 501	3 147
Finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 501	3 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 501	3 148

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 501	3 147
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 819	5 941
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	9 819	5 942
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 901	-7 985
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 099	-7 832
Kokku rahavood äritegevusest	16 518	-6 728
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 000	19 257
Saadud laenude tagasimaksed	-32 550	-15 019
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 550	4 238
Kokku rahavood	1 968	-2 490
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58	2 548
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 968	-2 490
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 026	58

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	511	-8 663	-3 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 147	3 147
31.12.2010	5 113	511	-5 516	108
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 501	3 501
31.12.2011	5 113	511	-2 015	3 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Haanja Puhkekeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna juhendid. Majandustehiingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Vara hakatakse amortiseerima alates selle kasutuselevõtmise kuust ning lõpetatakse selle täieliku amortiseerumise või kasutusest eemaldamise kuul. Kui 100%-liselt amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse nii soetusmaksumust kui ka kogunenud kulumit bilansis seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastast põhivaragruppidele on järgmised: masinad ja seadmed 20-25%, hooned ja ehitised 4-8% ja muu põhivara 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	15
masinad, seadmed	5

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud õiglane väärtus. Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Seotud osapooled

Haanja Puhkekeskus OÜ seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 491	10 043
Sotsiaalmaksud	3 462	3 313
tööandja töötuskindlustus	146	140
Kokku tööjõukulud	14 099	13 496
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2015

OÜ Haanja Puhkekeskus (registrikood: 10915226) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA SUIJA	Juhatuse liige	27.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 501
Kokku	-2 015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	74279	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Udras	37003156523	Eesti	40000 EEK
Silja Suija	47406152726	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7821916
Mobiiltelefon	+372 5051550
E-posti aadress	kajaneemre@hotmail.ee