

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03.05.2010

14.05.2020/502

El.

Majandusaasta aruanne

OÜ HAANJA PUHKEKESKUS

Majandusaasta algus:
Majandusaasta lõpp:

01.jaanuar 2008.a.
31.detsember 2008.a.

Äriregistri kood
Aadress
Telefon
Fax
Elektronpost
Põhitegevusala
Tegevjuht
Audiitorkontroll

10915226
Haanja küla, Haanja vald, Võrumaa 65101
5051550
7821916
turismi- ja puhketeenuste osutamine
Aivo Udras

SISUKORD

	lk.
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	10
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 3. Müügitulu	10
Lisa 4. Laenud	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Haanja puhkekeskus asutamisleping on sõlmitud 2003.aasta aprillis.

OÜ Haanja Puhkekeskus tegevusaladeks on turismiteenuste ja puhketeenuste osutamine.

2003.a.alguses telliti Hirvesoo arhitektibüroost projekt hotell-restoran-kaupluse ehitamiseks Haanja vallas Võrumaal.

2003.aasta teisel poolel hakati tegema ettevalmistusi vastavalt projektile ehitustööde teostamiseks 2004.aastal.

2004.aastal jätkusid ehitustööd puhke- ja seminariruumide väljaehitamiseks.

Ehitustöid teostati 77,0 t.krooni ulatuses ja suuresti sõltusid tööd käibevahendite olemasolust.

2006.aastal jätkusid ehitustööd puhke- ja seminariruumide väljaehitamiseks.

Ehitustöid teostati 181,0 t.krooni ulatuses ja suuresti sõltusid tööd ehitustööliste leidmisest.

2007.a.lõpuks oli puhkekeskuse väljaehitamisse investeeritud 782 tuhat krooni.

2008.aastal jätkus puhkekeskuse ümbruse ja parkla ehitus ning veel puuduva inventari soetamine, aasta lõpuks investeeriti puhkekeskusesse 1692 tuhat krooni

2008.aastal pakuti ka seminari korraldamise ja sportlaste majutamise teenust koos toitlustamisega. Tänu sellele suurenes käive umbes 58% võrreldes eelmise aasta käibega.

2008.aastal oli realiseerimise netokäive 844 196 krooni EMTAK 55201

Osaühing Haanja Puhkekeskus töid juhib ja korraldab osaühingu juhatus.

2008.aastal töötas osaühingus kolm alalist töötajat ja töötasu maksti kokku 152705 EEK
Juhatusel liikmetele töötasu 2008.aastal makstud ei ole.

30.juuni 2009.a.

Juhatusel liige *Audras*

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Haanja Puhkekeskuse 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, kohustuse ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Majandus-aastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

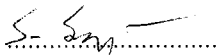
Juhatuse hinnangul on OÜ Haanja Puhkekeskus jätkuvalt tegutsev osaühing.

Juhatus kinnitab 2008.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Võrus, 30. juunil 2009.a.



Aivo Udras
Juhatuse liige



Silja Suija
Juhatuse liige

Bilanss

AKTIVA

kroonides

31.12.2008 31.12.2007

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	45 867	978
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		228 407	156 375
maksude ettemaksed		228 407	156 375
Nõuded ostjate vastu		5 781	21 628
KÄIBEVARA KOKKU		280 055	178 981

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 2		
maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		122 547	
masinad ja seadmed (soetusmaksuses)		57 627	57 627
muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		133 711	133 711
arvel olevad projektid (soetusmaksumuses)		94 400	94 400
lõpetamata ehitus		1 724 847	782 608
akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-61 105	-19 687
PÕHIVARA KOKKU		2 072 027	1 048 659

AKTIVA KOKKU		2 352 082	1 227 640
---------------------	--	------------------	------------------

PASSIVA

Võlakohustused	2 252 000	982 000
Võlad tarnijatele	66 044	129 237
Maksuvõlad	11 916	
Viitvõlad	11 490	

KOHUSTUSED KOKKU	2 341 450	1 111 237
-------------------------	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Aktsiakapital (osakapital) nimiväärtuses	80 000	80 000
Reservid	8 000	8 000
kohustuslik reservkapital	8 000	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	28 403	51 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-105 771	-23 022
OMAKAPITAL KOKKU	10 632	116 403

PASSIVA KOKKU	2 352 082	1 227 640
----------------------	------------------	------------------

A. Adlar

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2008	2007
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 3	844 196	532 221
ÄRITULUD KOKKU		844 196	532 221
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal, teenused		398 650	336 510
Mitmesugused tegevuskulud		309 161	199 026
Tööjõukulud		203 560	0
palgakulu		152 705	0
sotsiaalmaksud		50 855	0
Kulum		41 418	19 687
põhivara kulum ja väärtuse langus		41 418	19 687
Muud ärikulud		129	27
ÄRIKULUD KOKKU		952 918	555 250
ÄRIKASUM (KAHJUM)		-108 722	-23 029
FINANTSTULUD JA -KULUD		2 951	7
Muud finantstulud ja -kulud		2 951	7
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-105 771	-23 022
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-105 771	-23 022

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Eel.per.jaota- mata kasum	Kohustuslik reservkapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.07	80 000	51 425	8 000	0	139 425
Osakapital					
Eelmise perioodi kasum					
2007.a.kasum		-23 022			
Seisuga 31.12.07	80 000	28 403	8 000	0	116 403
Seisuga 01.01.08	80 000	28 403	8 000	0	116 403
Osakapital					
Eelmise perioodi kasum					
2008.a.kasum		-105 771			
Seisuga 31.12.07	80 000	-77 368	8 000	0	10 632

Vastavalt OÜ Haanja Puhkekeskus põhikirjale on osaühingu minimaalseks suuruseks 80 000 krooni

Osa nimiväärtus on 40 000 krooni. Märgitud osade arv on 2 (kaks) tükki.

2008.aastal uusi osasid ei emiteeritud.

2008.aastal dividende makstud ei ole.

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2008	2007
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	-105 771	-23 022
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	41 418	19 687
Muud finantskulud		7
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-64 353	-3 328
Nõuded ostjate vastu (+/-)	15 847	-13 111
Maksuvõlad (+/-)	11 917	104 423
Võlgnevus Hankijatele (+/-)	-63 193	-65 936
Ettemakstud tul.per.kulud (+/-)	-72 032	30 000
Võlad töövõtjatele(+/-)	11 490	
Põhitegevuse genereeritud raha	-95 971	55 376
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-160 324	52 048

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine	-1 064 787	-570 977
Põhivara müük		
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 064 787	-570 977

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Laenu võtmine	1 270 000	62 000
Laenude tagasimaksmine		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	1 270 000	62 000

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	44 889	-456 929
RAHA ALGJÄÄK	978	457 907
RAHA LÖPPJÄÄK	45 867	978

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Haanja Puhkekeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud 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 toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 50 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha- ja pangakontod

	2008	2007
Sularaha kassas	661	838
Pangakontod EEK	45 206	140
Kokku	45 867	978

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitus	Arvel olevad projektid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007	0	57 627	133 711	782 608	94 400	1 010 719
Soetamine	122 547			942 239	0	1 064 786
Müük (-)						0
Soetusmaksumus 31.12.2008	122 547	57 627	133 711	1 724 847	94 400	2 075 505
Akumuleeritud kulum 31.12.2007		6 723	12 964	0	0	12 964
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		11 526	29 892	0	0	41 418
Müüdud põhivara kulum (-)						0
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	0	18 249	42 856	0	0	61 105
Jääkmaksumus 31.12.2007		50 904	120 747	782 608	94 400	1 048 659
Jääkmaksumus 31.12.2008	122 547	39 378	90 855	1 724 847	94 400	2 072 027

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) OÜ Haanja Puhkekeskus raamatupidamises seisuga 31.12.2008.a.arvel ei olnud.

Lisa 3. Müügitulu

2008		2007		EMTAK kood	Müügitulu tegevusalade lõikes:
844 196	100%	532 221	100%	55201	teenuste müük
844 196	100%	532 221	100%		Kokku
2 008		2 007			Müügitulu riikide lõikes:
777 677	92,12%	532 221	100,00%	55201	Eesti
66 519	7,88%			55201	Leedu
844 196	100%	532 221	100%		Kokku

Juhatuse liige *Andreas*

Lisa 4.Saadud laenud

Saadud laen:

jääk aasta algus	saadud laen	jääk aasta lõpuks	Laenuandja
920 000	70 000	990 000	OÜ Silja Sport

Laen on saadud intressi arvestusega 4% aastas ja tagasimakse tähtaeg on 31.dets. 2009.a.

jääk aasta algus	saadud laen	jääk aasta lõpuks	Laenuandja
0	600 000	600 000	Laine Abel

Laen on saadud intressi arvestusega 0% aastas ja tagasimakse tähtaeg on 31.dets. 2009.a.

jääk aasta algus	saadud laen	jääk aasta lõpuks	Laenuandja
0	400 000	400 000	Viktor Jäär

Laen on saadud intressi arvestusega 0% aastas ja tagasimakse tähtaeg on 31.dets. 2009.a.

Tehingud seotud osapooltega:

jääk aasta algus	saadud laen	jääk aasta lõpuks	Laenuandja
62 000	200 000	262 000	Aivo Udras

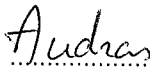
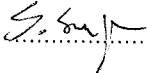
Laen on saadud intressi arvestusega 0% aastas ja tagasimakse tähtaeg on 31.dets. 2009.a.

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Haanja Puhkekeskus juhatus on koostanud 2008. majandusaasta aruande,

mis on kinnitatud 30.juunil 2009.a.

osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Aivo Udras	juhatuse liige	
Silja Suija	juhatuse liige	

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Haanja Puhkekeskus osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2008.a.lõpuks

kogunenud 105 771 krooni suurune kahjum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 105 771 krooni ulatuses

Juhatus liige *Audras*

OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 30.06.2009.a.

Osaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade nimiväärtus	Arv
Silja Suija	Roosisaare k. Võru vald, Võrumaa 65512	47406152726	40 000 krooni	1
Aivo Udras	Roosisaare k. Võru vald, Võrumaa 65512	37003156523	40 000 krooni	1

Juhatusel liige *Audras*