

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ

registrikood: 11001119

küla: Arbavere küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45206

telefon: +372 3293636, +372 5573744

faks: +372 3277744

e-posti aadress: info@arbavere.ee

veebilehe aadress: www.arbavere.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Intressikulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Arbavere Puhkekeskus OÜ on 2004. aastal asutatud ettevõtte, mille põhitegevuseks on majutus- ja toitlustusteenuse pakkumine (hostel). Puhkekeskus on orienteeritud nii ettevõtetele, organisatsioonidele firmapidude, suve- ja talvapäevade, koolituste ja seminaride läbi viimiseks, kui ka eraisikutele perega puhkuse veetmiseks ja Lääne-Virumaaga tutvumiseks ning isikliku elu tähtsündmuste pidamiseks. Hostelis on majutusvõimalus 26 inimesele ja telkimisplats, mis mahutab umbes 200 inimeset. Koostöös kohalike turismiettevõtjatega pakume võimalust aktiivseks puhkuseks, näit.: ratsamatkad, rabamatkad, kanuumatkad, gps mängud, meeskonnamängud. Arbavere Puhkekeskuse eesmärgiks on pakkuda kvaliteetset teenindust ja individuaalset lähenemist igale puhkekeskuse külastajale. Arbavere Puhkekeskuse jaoks on oluline, et iga külastuselamus oleks ühtlaselt kvaliteetne ja ootusi ületav ning turist tunneks end alati oodatud külalisena ja sooviks siia tagasi tulla. Arbavere Puhkekeskus OÜ on suunatud nii sise- kui välituristidele. Arbavere Puhkekeskus OÜ klientideks olid 2015 aastal 90 % Eesti Vabariigi kodanikud ja 10% väliskülalised ning välja toodud näitajad on püsunud stabiilsena juba viimased neli majandusaastat. Tootearenduses on rõhk olnud siseturismil, kuna Eesti maaturismimajanduses on siseturism olulise osakaaluga ja välituristid eelistavad ööbimist suuremate linnade hotellides. Klientide paremaks teenindamiseks sõlmiti Arbavere Puhkekeskus OÜ ja Danske Bank A/S Eesti filiaal vahel 31.oktoobril 2013.a. laenuleping. Laenu eesmärgiks Arbavere Puhkekeskuse küttesüsteemi renoveerimistööd. Laenu pikkuseks on 36 kuud, lõpptähtaeg 16.oktoober 2016.a. Intressimäär 6 kuu EURIBOR+Marginaal 3% aastas. 2015 aastal tasuti laenumakseid 4140,52 eurot ja intressimakseid 183,18 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2015. aasta teenuste müügitulu oli 46 409 eurot. Müügitulu kasvas vastavalt eelmise aasta prognoosile 19%. Teenuste müügitulust 72% moodustas majutusteenus ja majutusteenus koos hommikusöögiga, 15% ruumide ühekordne rent ja 13% toitlustusteenus. Võrreldes 2014. aastaga kasvas 2015. aastal tegevustulude jaotuses 11% majutusteenus ja majutusteenus koos hommikusöögiga, sama protsentarvu võtta langes tulu ühekordsete ürituste korraldamise lõikes. Arbavere Puhkekeskus OÜ lõpetas majandusaasta 2015 kasumiga 190 eurot. Müüdnud teenuste kulu oli 2015. aastal 23 189 eurot ja muud tegevuskulud 13 129 eurot. Müüdnud teenuste kulu jäi samale tasemele võrreldes aastaga 2014, mitmesugused tegevuskulud kasvasid 22%. Mitmesugused tegevuskulud moodustuvad eelkõige puhkekeskuse püsikuludest. Võrreldes aastaga 2014 püsisid 2015. aastal ostetud kaupade ja teenuste hinnad stabiilsed, seda eelkõige tänu pikaajalistele koostööpartneritele. Järgmiseks majandusaastaks prognoosib ettevõtte müügitulu püsivust 2015 aasta tasemel. Kasumlikkuse tagamiseks tuleb keskenduda 2016 aastal kulude optimeerimisele.

Personal

Arbavere Puhkekeskus OÜ keskmine töötajate arv oli 2015. aastal 1 töötaja. 2015. aastal moodustasid tööjõukulud koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga 7 457 eurot. Tööjõukulud kasvasid 5,5%. 2016. aastal töötajate arvu kasvu ei prognoosita. Juhatuse liikmetele juhatusel liikme tasusid aruandeaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmisteks majandusaastateks

Turism täidab olulist rolli Eesti üldises majanduse arengus, kuna turismiturul toimuv on tihedalt seotud Eesti teiste majandussektoritega. Statistikaameti andmetel annab turism üle 6,3% SKP-st. Teiste Euroopa riikide kogemused näitavad, et maaturismil on head tulevikuväljavaated. Maaturismialane tegevus pakub uusi arengusuundi, võimalust maaettevõtjatel suurendada oma sissetulekut. Turism peaks arenema oluliseks Eesti maaelu jätkusuutlikust toetavaks majandusharuks, alustades siseturismist ja kasvatades järk-järgult välituristide arvu. Turismist saadav SKP võiks maaturismi arendamise arvelt veel paar protsendipunkti tõusta. Kuid turismi arengukavas 2014-2020 on (v.a.Soomes) aga siiani põhirõhk Eesti tutvustamine välisriikides, kui linna- ja kultuuriturismi sihtkohana pöörates vähest tähelepanu maaturismile, mis aitaks kaasa riigi regionaalse arengu tõhustamisele ja tööhõive suurendamisele. Süvenevaks ohuks maaturismi arendamisel ja siseturismi langusel on konkureerimine eestlaste üha suureneva huviga meie lähiriikide Soome, Rootsi, Läti ja Leedu vastu, kes on omalt poolt teinud Eestis head turundustööd ning sellele lisandub majutusasutuste hindade tõus alates 2017 aastal, kui tõuseb majutusteenuse käibemaks. Maaturismiettevõtete potentsiaalsed siseturistidest kliendid on igasuguse hinnatõusu suhtes üsna tundlikud ning umbes 30% siseturismi klientidest valib ööbimisega reisi asemel sagedamini ühepäevase väljasõidu, mida arvestades Eesti väiksust on lihtne korraldada. Klientide arvu suurendamiseks vajaksid maaturismiettevõtteid: rohkem reklaami ajakirjanduses, televisioonis, raadios, internetis, erinevaid mobiilirakendusi (regiooni turundus), turismiinfo kättesaadavuse parandamist, regulaarseid turutrendide uuringuid, klientide tagasiside analüüsi ja koostööd kohaliku omavalitsustega piirkonna tutvustamine välisriikide turismiettevõtjatele ning turismiga seotud huvigruppidele. Arbavere Puhkekeskuse eesmärgiks on kvaliteetse, tervikliku, meeldejääva külastuselamuse pakkumine oma klientidele. Arbavere Puhkekeskuse OÜ eesmärkideks 2016. aastal on jätkuvalt pakkuda head teenindust, olla paindlik, tegeleda kvalifikatsiooni tõstmisega klienditeenindus valdkonnas, mitmekesistada tootevalikut, leida usaldusväärseid koostööpartnereid Lääne-Virumaalt, tugevdada Lääne-Virumaa, kui atraktiivse turismisihtkoha kuvandit ja hoida Arbavere Puhkekeskuse head mainet.

Angela Mägi

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 152	11 966	2
Nõuded ja ettemaksed	28 981	27 389	3
Kokku käibevara	37 133	39 355	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 909	11 170	5
Kokku põhivara	8 909	11 170	
Kokku varad	46 042	50 525	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 551	4 136	6,17
Võlad ja ettemaksed	2 023	2 556	4,7,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	5 574	6 692	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 555	
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 555	
Kokku kohustused	5 574	10 247	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 466	41 889	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190	-4 423	
Kokku omakapital	40 468	40 278	
Kokku kohustused ja omakapital	46 042	50 525	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	46 409	38 808	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 189	-22 895	14
Mitmesugused tegevuskulud	-13 129	-10 676	15
Tööjõukulud	-7 457	-7 063	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 261	-2 261	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	373	-4 087	
Intressikulud	-183	-336	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	190	-4 423	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190	-4 423	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	373	-4 087
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 261	2 261
Kokku korrigeerimised	2 261	2 261
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 592	-5 435
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-533	787
Kokku rahavood äritegevusest	509	-6 474
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 140	-3 998
Makstud intressid	-183	-336
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 323	-4 334
Kokku rahavood	-3 814	-10 808
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 966	22 774
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 814	-10 808
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 152	11 966

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	41 889	44 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 423	-4 423
31.12.2014	2 556	256	37 466	40 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)			190	190
31.12.2015	2 556	256	37 656	40 468

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Arbavere Puhkekeskus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Arbavere Puhkekeskus OÜ-l on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse aruandeperioodi kuludesse. Aruandeperioodil ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumulieeritud 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 tööeest. 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:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 800

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-10 aastat

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. Juhul kui põhivara kaetav väärtus, s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus, on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

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. Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 (kuni 31.12.2014 21/79) netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas 11.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu tegevdirektor ja juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	6 603	10 091
Arvelduskontod	1 549	1 875
Kokku raha	8 152	11 966

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	292	292
Ostjatelt laekumata arved	292	292
Ettemaksed	28 689	28 689
Tulevaste perioodide kulud	426	426
Muud makstud ettemaksed	28 263	28 263
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 981	28 981
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	633	633
Ostjatelt laekumata arved	633	633
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	155	155
Ettemaksed	26 601	26 601
Tulevaste perioodide kulud	443	443
Muud makstud ettemaksed	26 158	26 158
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 389	27 389

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	144	155	
Üksikisiku tulumaks	58		44
Sotsiaalmaks	148		118
Töötuskindlustusmaksed	11		11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	361	155	173

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 330	1 330	17 509	18 839
Akumuleeritud kulum	-914	-914	-4 494	-5 408
Jääkmaksumus	416	416	13 015	13 431
Amortisatsioonikulu	-200	-200	-2 061	-2 261
31.12.2014				
Soetusmaksumus	666	666	17 509	18 175
Akumuleeritud kulum	-450	-450	-6 555	-7 005
Jääkmaksumus	216	216	10 954	11 170
Amortisatsioonikulu	-200	-200	-2 061	-2 261
31.12.2015				
Soetusmaksumus	666	666	17 509	18 175
Akumuleeritud kulum	-650	-650	-8 616	-9 266
Jääkmaksumus	16	16	8 893	8 909

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Danske Bank AS	3 551	3 551			3,348%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	3 551	3 551					
Laenukohustused kokku	3 551	3 551					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Danske Bank AS	4 136	4 136			3,348%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	4 136	4 136					
Pikaajalised laenud							
Danske Bank AS	3 555		3 555		3,348%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	3 555		3 555				
Laenukohustused kokku	7 691	4 136	3 555				

Arbavere Puhkekeskus OÜ ja Danske Bank A/S Eesti filiaal vahel on 31.oktoobril 2013 sõlmitud laenuleping summale 12 000 eurot. Laenu pikkuseks 36 kuud tähtaeg 16.oktoober 2016.a. Laenu tagastamise ja intresside tasumise põhimõte: annuiteetmakse. Laenu eesmärgiks on Arbavere Puhkekeskus OÜ küttesüsteemi renoveerimistööd. Laenu käendab ettevõtte omanik Angela Mägi.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	498	498
Võlad töövõtjatele	947	947
Maksuvõlad	361	361
Muud võlad	217	217
Muud viitvõlad	217	217
Kokku võlad ja ettemaksed	2 023	2 023
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 200	1 200
Võlad töövõtjatele	759	759
Maksuvõlad	173	173
Muud võlad	174	174
Muud viitvõlad	174	174
Saadud ettemaksed	250	250
Tulevaste perioodide tulud	250	250
Kokku võlad ja ettemaksed	2 556	2 556

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	498	1 200
Kokku võlad tarnijatele	498	1 200

Seisuga 31.12.2015.a. oli Arbavere Puhkekeskus OÜ-l tasumata tarnijatele arveid kokku summas 498 eurot, mis olid esitatud teenindajate poolt 2015.a. detsembrikuus osutatud teenuste eest, sh. arved elektrienergia, telefoniteenuse ja prügiveoteenuse eest. Nimetatud arvete maksetähtaeg ei olnud 31.12.2015.a. seisuga veel saabunud.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	385	309
Puhkusetasude kohustus	562	450
Kokku võlad töövõtjatele	947	759

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	217	217
Kokku muud võlad	217	217
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	174	174
Kokku muud võlad	174	174

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	30 125	29 973
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	7 531	7 493
Kokku tingimuslikud kohustused	37 656	37 466

Seisuga 31.12.2015 oli Arbavere Puhkekeskus OÜ jaotamata kasum 37 656 eurot (31.12.2014 seisuga 37 466 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt (kuni 31.12.2014 kaasnes tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 7 531 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 30 125 eurot.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus 1278 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 409	38 808
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 409	38 808
Kokku müügitulu	46 409	38 808
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hostel (55201)	33 451	23 833
Toitlustamine üritustel (5621)	7 061	5 038
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine või käitus(6820)	5 897	9 937
Kokku müügitulu	46 409	38 808

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 892	8 742
Energia	4 500	4 096
Elektrienergia	1 967	1 980
Soojusenergia	2 533	2 116
Valveteenus	174	337
Puhastusteenus	822	723
Prügivedu	258	258
Majapidamistarbed	1 972	2 413
Väikevahendid	1 128	1 006
Remondikulud	5 443	5 183
Muud	0	137
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 189	22 895

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	858	1 598
Koolituskulud	24	280
Transpordikulud	7 983	3 960
Reklaamikulu	444	835
Pangateenused	69	71
Sideteenused	1 287	1 426
Kindlustus	789	761
Muud	1 675	1 745
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 129	10 676

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 574	5 484
Sotsiaalmaksud	1 883	1 579
Kokku tööjõukulud	7 457	7 063
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	183	336
Kokku intressikulud	183	336

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Angela Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	3 956	1 788
Tõnu Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	4 020	1 788

Juhatuse liikmetele ei ole Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatuse liikme tasusid maksnud. Juhatuse liikmele kompenseeritakse Arbavere Puhkekeskus OÜ tegevusega seotud kulutused nõuetekohaselt esitatud aruannete alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 11001119) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA MÄGI	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190
Kokku	37 656
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 656
Kokku	37 656

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 190 eurot.

Jaotamata kasumi jääk pärast jaotamist 37 656 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	190
Kokku	37 656
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 656
Kokku	37 656

Vastavalt Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatuse poolt tehtud kasumi jaotamise ettepanekule 06.juunil 2016.a. otsustas Arbavere Puhkekeskus OÜ omanike üldkoosolek suunata kogu jaotuskõlbulik kasum summas 37 656 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	33451	72.08%	Jah
Toitlustamine üritustel	56211	7061	15.21%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5897	12.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Mägi	47301090280		1278 EUR
Tõnu Mägi	37207105223		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3293636
Faks	+372 3277744
Mobiiltelefon	+372 5573744
E-posti aadress	info@arbavere.ee
Veebilehe aadress	www.arbavere.ee