

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 2014 aastal 90 % Eesti Vabariigi kodanikud ja 10% väliskülalised ning välja toodud näitajad on püsinud stabiilsena juba viimased kolm 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. 2014 aastal tasuti laenumakseid 3997,69 eurot ja intressimakseid 336,43 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2014. aasta teenuste müügitulu oli 38 808 eurot. Müügitulu vähenes 35%. Oodatud 10% müügitulu kasvu 2014 aastal ei saavutatud, kuna prognoositud turistide arv, eriti idasuunalt, jäi varasemast tunduvalt nõrgemaks ja kahandas kogu turismisektori müüki. Teenuste müügitulust 61% moodustas majutusteenus ja majutusteenus koos hommikusöögiga, 26% ruumide ühekordne rent ja 13% toitlustusteenus. Võrreldes 2013. aastaga langes 2014. aastal tegevustulude jaotuses 21% majutusteenus ja majutusteenus koos hommikusöögiga, sama protsentarvu võtta tõusis tulu ühekordsete ürituste korraldamise lõikes. Arbavere Puhkekeskus OÜ lõpetas majandusaasta 2014 kahjumiga -4 423 eurot. Müüdnud teenuste kulu oli 2014. aastal 22 895 eurot ja muud tegevuskulud 10 676 eurot. Müüdnud teenuste kulu vähenes võrdeliselt müügituluga, mitmesugused tegevuskulud moodustuvad eelkõige puhkekeskuse püsikuludest, mille minimeerimine ei ole rentaaabel. Võrreldes aastaga 2013 püsisid 2014. aastal ostetud kaupade ja teenuste hinnad stabiilsed, seda eelkõige tänu pikaajalistele koostööpartneritele ja üldisele hindade stabiliseerumisele. Järgmiseks majandusaastaks prognoosib ettevõtte 20% müügitulu kasvu. Kasumlikkuse tagamiseks tuleb keskenduda 2015 aastal müügitulu suurendamisele ja efektiivsuse tõstmisele.

Personal

Arbavere Puhkekeskus OÜ keskmine töötajate arv oli 2014. aastal 1 töötaja. 2014. aastal moodustasid tööjõukulud koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga 7 063 eurot. 2014. aastal töötajate arvu kasvu ei prognoosita. Juhatuse liikmetele juhatusel liikme tasusid aruandeaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmisteks majandusaastateks

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. 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. Lisaks on süvenevaks ohuks maaturismi arendamisel ja siseturismi langusel konkureerimine eestlaste üha suureneva huviga meie lähiriikide Soome, Rootsi, Läti ja Leedu vastu, kes on omalt poolt teinud Eestis head turundustööd. Samas on maaturismiettevõtjatel palju potentsiaalseid siseturistidest kliente (70% Eesti elanikkonnast elab linnades), kes vajavad pidevalt uut infot maaturismi arengutest, et saada terviklik külastuselamus, mis tugineb füüsilistele, emotsionaalsetele ning elamuslikele elementidele, koosnedes väga mitmesugustest erinevatest toodetest, teenustest ja viisidest, kuidas neid külastajale pakutakse. Klientide arvu suurendamiseks vajaksid maaturismiettevõtteid: rohkem reklaami ajakirjanduses, televisioonis, raadios, internetis, mobiilirakendused (regiooni turundus), turismiinfo kättesaadavuse parandamine, regulaarseid turutrendide uuringuid, klientide tagasiside analüüs ja koostöös kohaliku omavalitsustega piirkonna tutvustamine välisriikide turismiettevõtjatele ning turismiga seotud huvigruppidele. Arbavere Puhkekeskuse eesmärgiks on kvaliteetse, tervikliku, meelde jääva puhkuse või ürituse pakkumine klientidele. Arbavere Puhkekeskuse OÜ eesmärkideks 2015. aastal on jätkuvalt pakkuda head teenindust, olla paindlik teenuste pakkumisel, tegeleda kvalifikatsiooni tõstmisega klienditeenindus valdkonnas, mitmekesistada tootevalikut, leida usaldusväärseid koostöö partnereid Lääne-Virumaalt ja hoida Arbavere Puhkekeskuse head mainet.

Angela Mägi

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 966	22 774	2
Nõuded ja ettemaksed	27 389	21 954	3,4
Kokku käibevara	39 355	44 728	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 170	13 431	5
Kokku põhivara	11 170	13 431	
Kokku varad	50 525	58 159	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 136	3 998	6,17
Võlad ja ettemaksed	2 556	1 769	4,7,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	6 692	5 767	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 555	7 691	6,17
Kokku pikaajalised kohustused	3 555	7 691	
Kokku kohustused	10 247	13 458	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 889	28 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 423	13 155	
Kokku omakapital	40 278	44 701	
Kokku kohustused ja omakapital	50 525	58 159	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	38 808	59 543	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 895	-29 016	14
Mitmesugused tegevuskulud	-10 676	-6 594	15
Tööjõukulud	-7 063	-8 709	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 261	-2 019	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 087	13 205	
Intressikulud	-336	-50	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 423	13 155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 423	13 155	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 087	13 205
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 261	2 019
Kokku korrigeerimised	2 261	2 019
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 435	-20 424
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	787	-1 186
Kokku rahavood äritegevusest	-6 474	-6 386
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 103
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 103
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	12 000
Saadud laenude tagasimaksed	-3 998	-311
Makstud intressid	-336	-50
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 334	11 639
Kokku rahavood	-10 808	2 150
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 774	20 624
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 808	2 150
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 966	22 774

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	28 734	31 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 155	13 155
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2014. 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 remondikuluseid 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 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 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 õiglase 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 ettevõttel 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 õiglase 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 osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

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

Emaettevõtte (ning emaettevõtte 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 äriolulistele 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	10 091	14 493
Arvelduskontod	1 875	8 281
Kokku raha	11 966	22 774

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	507	507
Ettemaksed	21 447	21 447
Tulevaste perioodide kulud	585	585
Muud makstud ettemaksed	20 862	20 862
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 954	21 954

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	155		507	
Üksikisiku tulumaks		44		102
Sotsiaalmaks		118		168
Kohustuslik kogumispension				9
Töötuskindlustusmaksed		11		24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155	173	507	303

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	1 330	1 294	2 624	14 406	17 030
Akumuleeritud kulum	-714	-1 123	-1 837	-2 846	-4 683
Jääkmaksumus	616	171	787	11 560	12 347
Ostud ja parendused				3 103	3 103
Amortisatsioonikulu	-200	-171	-371	-1 648	-2 019
31.12.2013					
Soetusmaksumus	1 330	1 294	2 624	17 509	20 133
Akumuleeritud kulum	-914	-1 294	-2 208	-4 494	-6 702
Jääkmaksumus	416	0	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

2014 aasta jookusl kanti maha täielikult amortiseerunud põhivara kokku summas 1958 eurot (664 eurot "Arvutid ja arvutisüsteemid" ja 1294 eurot "Muud masinad ja seadmed").

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Danske Bank AS	3 998	3 998			3,348%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	3 998	3 998					
Pikaajalised laenud							
Danske Bank AS	7 691		7 691		3,348%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	7 691		7 691				
Laenukohustused kokku	11 689	3 998	7 691				

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: annuiteetmaksed. Laenu eesmärgiks on Arbavere Puhkekeskus OÜ küttesüsteemi renoveerimistööd. Laenu käendab ettevõtte omanik Angela Mägi.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	367	367
Võlad töövõtjatele	920	920
Maksuvõlad	303	303
Muud võlad	179	179
Muud viitvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	1 769	1 769

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	1 200	367
Kokku võlad tarnijatele	1 200	367

Seisuga 31.12.2014.a. oli Arbavere Puhkekeskus OÜ-l tasumata tarnijatele arveid kokku summas 1200 eurot, mis olid esitatud teenindajate poolt 2014.a. detsembrikuus osutatud teenuste eest, sh. arved elektrienergia, telefoniteenuse ja prügiveoteenuse eest. Nimetatud arvete maksetähtaeg ei olnud 31.12.2014.a. seisuga veel saabunud.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	309	420
Puhkusetasude kohustus	450	500
Kokku võlad töövõtjatele	759	920

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	174	174
Kokku muud võlad	174	174
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	179	179
Kokku muud võlad	179	179

Muud viitvõlad summas 173 eurot koosneb seisuga 31.12.2014.a. seisuga arvestatud, kuid veel väljamaksmata töötasudelt arvestatud tulumaks, sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaksed.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	29 973	33 092
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	7 493	8 797
Kokku tingimuslikud kohustused	37 466	41 889

Seisuga 31.12.2014 oli Arbavere Puhkekeskus OÜ jaotamata kasum 37 466 eurot (31.12.2013 seisuga 41 889 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 7 493 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 29 973 eurot.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus 1278 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 808	59 543
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 808	59 543
Kokku müügitulu	38 808	59 543
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hostel (55201)	23 833	48 938
Toitlustamine üritustel (5621)	5 038	2 239
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine või käitus(6820)	9 937	8 366
Kokku müügitulu	38 808	59 543

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 742	10 567
Energia	4 096	7 029
Elektrienergia	1 980	2 187
Soojusenergia	2 116	4 842
Valveteenus	337	240
Puhastusteenus	723	820
Prügivedu	258	229
Majapidamistarbed	2 413	1 762
Väikevahendid	1 006	1 647
Remondikulud	5 183	6 067
Muud	137	655
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 895	29 016

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	1 598	1 090
Koolituskulud	280	21
Transpordikulud	3 960	1 831
Reklaamikulu	835	760
Pangateenused	71	53
Sideteenused	1 426	1 699
Kindlustus	761	751
Muud	1 745	389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 676	6 594

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 484	7 071
Sotsiaalmaksud	1 579	1 638
Kokku tööjõukulud	7 063	8 709
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	336	50
Kokku intressikulud	336	50

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Angela Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 788	512
Tõnu Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 788	768

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: 08.06.2015

ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 11001119) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA MÄGI	Juhatuse liige	22.06.2015
Resolutsioon:	Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus on koostanud 2014.a. majandusaasta aruande,	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 423
Kokku	37 466
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 466
Kokku	37 466

Juhatus teeb ettepaneku kahjumi katmiseks alljärgnevalt:

Katta aruandeaasta kahjum -4 423 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Jaotamata kasumi jääk pärast kahjumi katmist 37 466 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 423
Kokku	37 466
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 466
Kokku	37 466

Vastavalt Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatuse poolt tehtud kahjumi katmise ja kasumi jaotamise ettepanekule 08.juunil 2015.a. otsustas Arbavere Puhkekeskus

OÜ omanike üldkoosolek suunata kogu jaotuskõlbulik kasum summas 37 466 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	23833	61.41%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9937	25.61%	Ei
Toitlustamine üritustel	56211	5038	12.98%	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