

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ

registrikood: 11001119

küla: Arbavere küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45202

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	10
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Muud võlad	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Arbavere Puhkekeskus OÜ on 2004 aastal asutatud ettevõtte, mille põhitegevuseks on majutus- ja toitlustusteenuse pakkumine (hostel). Hostelis on majutusvõimalus 27 inimesele ja telkimisplats, mis mahutab umbes 200 inimeset. Lisaks mugavale ja meeldejäävale puhkusele looduskaunis Arbaveres rendime ruume firmapidude, koolituste, seminaride, suve-ja talvapäevade või isikliku elu tähtsündmuste jaoks. Koostöös kohalike turismiettevõtjatega pakume võimalust aktiivseks puhkuseks, näit.: ratsamatkad, rabamatkad, kanuumatkad, gps mängud, meeskonnamängud. Arbavere Puhkekeskuse eesmärgiks on pakkuda kvaliteetset teenindust, et iga puhkekeskuse külastaja tunneks end oodatud külalisena ja sooviks siia tagasi tulla.

Arbavere Puhkekeskus on suunatud nii sise- kui välituristidele. Tootearenduses on siiani rõhk olnud siseturismil - perede ja sõpruskondade lühipuhkused, aktiivse puhkuse harrastajad, Eesti ettevõtted, kes viivad läbi siin koolitusi ja firmaüritusi. Arbavere Puhkekeskuse klientideks olid 2010 aastal 88% Eesti Vabariigi kodanikud ja 12% väliskülastajad. Külastatavuse päevade keskmiseks arvaks 2010 aastal oli 1-2 päeva. Välisriikide kodanikud peatuvad Arbavere Puhkekeskuses eelkõige turismifirmade kaudu, kellega seob meid pikaajaline koostöö tänu oma usaldusväärse maine kujundamisele aastate jooksul. Väliskülastajateks on põhiliselt naaberriikide kodanikud - põhjapoolt soomlased, lõunanaabrid lätlased ja idapoolt Venemaa kodanikud. Võrreldes teiste välisriikide turistidega on põhjanaabrite soomlaste seas märgata tõusu saabuda Eesti maapiirkondadesse üksikreisijatena tulles siia avastama ja nautima loodust ning puhkama. Välituristide suurimad huvid ongi seotud Lääne-Virumaa ajalooliste vaatamisväärsuste ja mitmekesise looduskeskkonnaga.

2008 aasta II poolel Eestisse jõudnud majanduskriisi mõjud avaldasid jätkuvalt mõju ettevõtte tulemustele 2010 aasta esimesel poolel, kuid aasta II poolel võis märgata majanduse mõningat stabiliseerumist. Võrreldes 2009 aastaga kasvas müügitulu 30,4%. Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus hindab saavutatud tulemust heaks.

Tulud, kulud ja kasum

2010 aasta Arbavere Puhkekeskus OÜ teenuste müügitulu oli 639 710 krooni. Müügitulu kasvas 30,4%, mis ületas 2010 aastal eesmärgiks seatud 15% müügitulu kasvu 15,4%-ga. Müügitulu kasv oli seotud siseturistide arvu suurenemisest. Teenuste müügitulust 70% moodustas majutusteenus ja majutusteenus koos hommikusöögiga, 12% toitlustusteenus ja 18% ruumide ühekordne rent. Võrreldes 2009 aastaga oli 2010 aasta tegevustulude protsentuaalne jaotus sama, muutudes erinevate pakutavate teenuste osas vaid 1-2%. Arbavere Puhkekeskus OÜ lõpetas 2010.a.majandusaasta kasumiga 86 061 krooni. Puhkekeskusele osutatavate teenuste hindades märkimisväärset langust 2010 aastal ei olnud. Toiduainete pidev kallinemine võib perspektiivis avaldada mõju pakutavate teenuste kasumlikkusele. Müüdnud teenuste kulu oli 2010 aastal 253 988 krooni ja muud tegevuskulud 85 983 krooni. Müüdnud teenuste kulu ja mitmesugused tegevuskulud vähenesid 7%, seda läbimõeldud kulude kokkuhoiule. Järgmiseks majandusaastaks prognoosib ettevõtte 20% müügitulu kasvu. Kasumlikkuse tagamiseks tuleb keskenduda müügitulu suurendamisele siseturismi vallas, mille tagab pakutavate turismitoodete hinna ja kvaliteedi suhe ning uute turismitoodete väljatöötamine. Ettevõtte 2011 aasta prognoosi eelduseks on Eesti liitumine euroalaga 01.jaanuaril 2011.a. ning majanduskeskkond püsib 2011 aastal stabiilsena.

Personal

Arbavere Puhkekeskus OÜ keskmine töötajate arv oli 2010 aastal 3 töötajat. 2010 aastal moodustasid tööjõukulud koos sotsiaal-ja töötuskindlustusmaksuga 197 509 krooni, vähenedes aastaga 16%. Tööjõukulude languse tingis personali vähenemine ühe töötaja võrra. 2011 aastal töötajate arvu kasvu ei prognoosita. Juhatuse liikmetele juhatusel liikme tasusid aruandeaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmisteks majandusaastateks

2010 aastal välituristide arv Eestis kahanes ja siseturism näitas tõusutendentsi 3% võrra. Välituristid saavad Eestisse enamasti reisibüroode pakumiste kaudu ja Tallinnast väljapoole külastatakse enamasti ainult suuremaid linnu ja maakonnakeskusi. Jätkuvalt on populaarsed spa- ja ravipuhkused. Vähenenud liikumine arvestamaks üle-euroopaliste muutuste-trendidega turisminduses, nõrk koostöö turismiettevõtete vahel ja aeglaselt elluviidavad turismiarenduskavad on põhjuseks, miks hakkab Eesti, kui reisisihtkoha huvi välituristides kaduma. Nõudlus erineva, siiani pakutud, turismiteenuse jaoks on olemas. Väliturism peaks liikuma linnadest välja, kuid arengut pidurdavad reisifirmad, kellel puudub huvi välja töötada reisipakette välituristidele Eesti erinevatesse maapiirkondadesse. Turism elavdaks maapiirkondade üldist majandustegevust ja oleks oluliseks maaelu jätkusuutlikust toetavaks maamajandusharuks. Suur roll on siin kohalikel omavalitsustel, mis läbi erinevate sihtasutuste ja mittetulundusühingute tegevuse toetamise kogub, korraldab ja vahendab erapooletut ja pädevat informatsiooni turismiteenuste ja nende osutamise ning huviväärsuste kohta ning edastab seda asjast huvitatud isikutele. Informatsiooni allikaks on siiski turismiettevõtja, kellel on pakkuda kvaliteetset turismitoodet. Arbavere Puhkekeskus on huvitatud koostööst arendamiseks Lääne-Virumaal, kui tuntud turismi piirkonda. Siseturismi arendamises on Lääne-Virumaal veel palju võimalusi: rahvuslikul eripäral ja traditsioonidel põhinevate toodete arendamine; madalhooaja ja perioodide nõudlust suurendavate toodete arendamine; külastajate erihuvidel põhinevate nišitoodete arendamine ning maa- ja loodusturismitoodete väljaarendamine. Samuti tuleks jätkata välituristidele suunatud tootearendusega ja seda eelkõige Norrast, Rootsist, Soomest, Lätis, Leedust ja Venemaalt saabuvatele külastajatele. Aastal 2011 jätkab Arbavere Puhkekeskus majutus- ja toitlustusteenuse pakkimist. 2011 aasta eesmärkideks on Arbavere Puhkekeskus seadnud: tagada klientide rahulolu pakutavate teenuste osas, pikendada klientide puhkekeskuses viibimise kestust, jätkata ettevõtte aktiivset reklaamimist, et soodustada korduvkülastusi ja leida uusi kliente.

Angela Mägi

Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	128 679	22 441	2
Nõuded ja ettemaksed	9 257	14 611	3,5
Kokku käibevara	137 936	37 052	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	69 432	85 601	6
Kokku põhivara	69 432	85 601	
Kokku varad	207 368	122 653	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	41 809	43 155	4,6,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	41 809	43 155	
Kokku kohustused	41 809	43 155	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 498	165 661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 061	-130 163	11
Kokku omakapital	165 559	79 498	
Kokku kohustused ja omakapital	207 368	122 653	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	639 710	490 595	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-253 988	-260 875	14
Mitmesugused tegevuskulud	-85 983	-102 517	15
Tööjõukulud	-197 509	-236 355	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 169	-21 011	6
Ärikasum (-kahjum)	86 061	-130 163	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 061	-130 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 061	-130 163	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	86 061	-130 163
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 169	21 011
Kokku korrigeerimised	16 169	21 011
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 354	-3 130
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 346	-12 225
Kokku rahavood äritegevusest	106 238	-124 507
Kokku rahavood	106 238	-124 507
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 441	146 948
Raha ja raha ekvivalentide muutus	106 238	-124 507
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	128 679	22 441

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	165 661	209 661
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-130 163	-130 163
31.12.2009	40 000	4 000	35 498	79 498
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			86 061	86 061
31.12.2010	40 000	4 000	121 559	165 559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arbavere Puhkekeskus OÜ 2010. 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 Eesti kroonides.

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.

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 10000

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	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 müügiotel 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

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

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

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 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 lisades.

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 emettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

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

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.

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.

Lisainformatsioon

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	77 624	16 786
Arvelduskontod	51 055	5 655
Kokku raha	128 679	22 441

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	0	500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	867
Ettemaksed	9 257	13 244
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 257	14 611

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	51	867	
Üksikisiku tulumaks	1 633		1 720
Sotsiaalmaks	4 215		2 873
Töötuskindlustusmaksed	536		549
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 435	867	5 142

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	9 257	9 257		
Kokku ettemaksed	9 257	9 257		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	13 244	13 244		
Kokku ettemaksed	13 244	13 244		

Ettemaksed teenuste eest seisuga 31.12.2010.a. summas 9 257 krooni koosneb ettemaksetest kindlustusmaksete ja reklaamiteenuse eest. Ettemaksed kantakse kuludesse järgneva 12 kuu jooksul.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	34 749	36 349	71 098	70 500	141 598
Akumuleeritud kulum	-21 523	-12 876	-34 399	-587	-34 986
Jääkmaksumus	13 226	23 473	36 699	69 913	106 612
Amortisatsioonikulu	-6 683	-7 272	-13 955	-7 056	-21 011
31.12.2009					
Soetusmaksumus	22 249	36 349	58 598	70 500	129 098
Akumuleeritud kulum	-15 706	-20 148	-35 854	-7 643	-43 497
Jääkmaksumus	6 543	16 201	22 744	62 857	85 601
Amortisatsioonikulu	-3 695	-5 418	-9 113	-7 056	-16 169
31.12.2010					
Soetusmaksumus	22 249	36 349	58 598	70 500	129 098
Akumuleeritud kulum	-19 401	-25 566	-44 967	-14 699	-59 666
Jääkmaksumus	2 848	10 783	13 631	55 801	69 432

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	7 529	5 368
Võlad töövõtjatele	17 523	24 433
Maksuvõlad	6 435	5 142
Muud võlad	2 912	8 212
Muud viitvõlad	2 912	0
Saadud ettemaksed	7 410	0
Kokku võlad ja ettemaksed	41 809	43 155

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	7 529	5 368
Kokku võlad tarnijatele	7 529	5 368

Seisuga 31.12.2010.a. oli Arbavere Puhkekeskus OÜ-l tasumata tarnijatele arveid kokku summas 7 529 krooni, mis olid esitatud teenindajate poolt 2010.a. detsembrikuus osutatud teenuste eest, sh. arved elektrienergia ja telefoniteenuse eest. Nimetatud arvete maksetähtaeg ei olnud 31.12.2010.a. seisuga veel saabunud.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	5 769	7 829
Puhkusetasude kohustus	11 754	16 604
Kokku võlad töövõtjatele	17 523	24 433

Võlad töövõtjatele summas 17 523 krooni koosneb seisuga 31.12.2010.a. arvestatud, kuid väljamaksmata detsembrikuu töötasust netosummas 5 769 krooni ja kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga 11 754 krooni.

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 912	2 912		
Kokku muud võlad	2 912	2 912		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	8 212	8 212		
Kokku muud võlad	8 212	8 212		

Muud võlad summas 2 912 krooni koosneb seisuga 31.12.2010.a. arvelduste saldost aruandvate isikutega summas 141 krooni ja 31.12.2010.a. seisuga arvestatud, kuid väljamaksmata töötasudelt arvestatud tulumaks, sotsiaalmaks ja kindlustusmaksed summas 2 771 krooni.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	96 032	28 043
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	25 527	7 455
Kokku tingimuslikud kohustused	121 559	35 498

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 121 559 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 25 527 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 96 032 krooni.

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus		
100 krooni		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	639 710	490 595
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	639 710	490 595
Kokku müügitulu	639 710	490 595
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Hostel (55201)	446 488	347 035
Toitlustamine üritustel (5621)	77 591	47 513
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine või käitus(6820)	115 631	96 047
Kokku müügitulu	639 710	490 595

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	96 635	90 646
Energia	88 107	83 924
Elektrienergia	29 619	30 010
Soojusenergia	58 488	53 914
Valveteenus	6 432	5 890
Puhastusteenus	10 219	9 743
Prügivedu	3 600	4 366
Majapidamistarbed	25 657	15 603
Väikevahendid	7 740	16 027
Remondikulud	15 598	34 676
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	253 988	260 875

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	0	25 316
Mitmesugused bürookulud	12 642	3 807
Koolituskulud	0	400
Transpordikulud	14 500	26 000
Reklaamikulu	15 861	9 082
Pangateenused	1 495	728
Sideteenused	23 735	21 861
Kindlustus	12 501	13 799
Muud	5 249	1 524
Kokku mitmesugused tegevuskulud	85 983	102 517

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011.a. ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Arbavere Puhkekeskus OÜ sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	154 868	190 023
Sotsiaalmaksud	42 641	46 332
Kokku tööjõukulud	197 509	236 355
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	0	51 410
Angela Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	1 000	4 000
Tõnu Mägi isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	6 000	7 000

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 digitaallkirjad

ARBAVERE PUHKEKESKUS OÜ (registrikood: 11001119) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA MÄGI	Juhatuseliige	30.06.2011
Resolutsioon:	Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus on koostanud 2010.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest. Juhatus on kinnitanud 2010.a. majandusaasta aruande 01.juunil 2011.a.	
TÕNU MÄGI	Juhatuseliige	30.06.2011
Resolutsioon:	Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus on koostanud 2010.a. majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest. Juhatus on kinnitanud 2010.a. majandusaasta aruande 01.juunil 2011.a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 061
Kokku	121 559
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	121 559
Kokku	121 559
Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt: Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 86 061 krooni. Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 121 559 krooni.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 061
Kokku	121 559
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	121 559
Kokku	121 559
Vastavalt Arbavere Puhkekeskus OÜ juhatuse poolt tehtud kasumi jaotamise ettepanekule 01.juunil 2011.a. osustas Arbavere Puhkekeskus OÜ omanike üldkoosolek 10.juunil 2011.a. suunata kogu jaotuskõlbulik kasum summas 121 559 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	446488	69.80%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	115631	18.08%	Ei
Toitlustamine üritustel	56211	77591	12.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Mägi	37207105223	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Angela Mägi	47301090280	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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