

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Raadna puhkekeskus

registrikood: 11088506

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Raadna küla

vald: Lohusuu vald

postisihtnumber: 42001

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 5063534

faks: 372-3362313

e-posti aadress: conier@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

OÜ Raadna Puhkekeskus on asutatud 30.11.2004 aastal. Osaühingu põhitegevuseks on majutus- ja hotelliteenuste osutamine Eesti Vabariigis. Äritegevuseks rendib OÜ Raadna Puhkekeskus pikaajalise lepingu alusel OÜ-lt Coniery hoonet asukohaga Raadna küla, Lohusuu vald, Ida-Virumaa. Aruandeaastal investeeriti põhivarasse ei olnud

OÜ Raadna Puhkekeskus 2010.a müügitulu oli 251 592 krooni. OÜ Raadna Puhkekeskus plaanis kasutada ajutist tööjõudu, sest puhkekeskuse suur täitus on peaaegu ainult suvel. Kindlustada tööga 5 töötajat. Ühekordsete peode või seminari läbiviimiseks kutseme töötajaid üheks korra. Töötajate kuupalkade arvestuslikud suurused on planeeritud keskmisena. Juhatusel liikmetele 2010.a juhatusel liikme tasu ei makstud.

2011.a planeerib OÜ tõhustada oma majutustegevust ning suurendada kliendibaasi.

Peamised finantssuhtarvud	2010	2009
Müügitulu /kr/	251 592	154 207
Puhaskasum /kr/	110 555	11 233
Puhasrentaablus%	43.9	7.28
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja /kordas/	0.14	0.58
ROA varade rentaablus %	11.4	09
Omakapitali tootlus ROE %	59.5	14.9

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA % = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE % = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ RAADNA PUHKEKESKUS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 03.03.2011 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Juhatus hinnangul on OÜ RAADNA PUHKEKESKUS jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2010. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Jõhvi linnas, 03. märts 2011. a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	22 495	
Nõuded ja ettemaksed	72	120 327	2
Varud	111 885	203 330	
Kokku käibevara	111 957	346 152	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	854 139	901 267	4
Kokku põhivara	854 139	901 267	
Kokku varad	966 096	1 247 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	696 262	456 134	5
Võlad ja ettemaksed	83 872	145 814	6
Kokku lühiajalised kohustused	780 134	601 948	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	570 064	
Kokku pikaajalised kohustused	0	570 064	
Kokku kohustused	780 134	1 172 012	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 407	20 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 555	11 233	
Kokku omakapital	185 962	75 407	
Kokku kohustused ja omakapital	966 096	1 247 419	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	251 592	154 207	7
Muud äritulud	203 618	46 086	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 841	-34 876	9
Mitmesugused tegevuskulud	-189 099	-23 450	10
Tööjõukulud	0	-14 958	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 128	-47 721	4
Muud ärikulud	-17 002	-3 340	12
Ärikasum (-kahjum)	143 140	75 948	
Finantstulud ja -kulud	-32 585	-64 715	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	110 555	11 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 555	11 233	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	143 140	75 948
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 128	47 721
Kokku korrigeerimised	47 128	47 721
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	120 255	45 208
Varude muutus	91 445	14 296
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-61 942	3 382
Makstud intressid	-32 585	-64 715
Kokku rahavood äritegevusest	307 441	121 840
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-329 936	-394 209
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-329 936	-394 209
Kokku rahavood	-22 495	-272 369
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 495	294 864
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 495	-272 369
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	22 495

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	20 174	64 174
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			11 233	11 233
31.12.2009	40 000	4 000	31 407	75 407
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			110 555	110 555
31.12.2010	40 000	4 000	141 962	185 962

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materialne põhivara

Materialne põhivara loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. Põhivara võetakse arvele ostudokumendi alusel. Amortisatsiooni normid määrab ettevõtte aasta alguses ja arvestus toimub lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad:

- Masinad ja seadmed 2-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 2-20%

Täielikult amortiseerunud põhivaralt amortisatsiooni ei arvestata. Põhivaralt alustatakse amortisatsiooni arvestust soetamisest kuust. Põhivara kantakse maha akti alusel.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja on tekkinud summale nõudeõigus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodit.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvad kulud

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse otsemeetodit.

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 aktsia- või osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	4 250	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	48 935	3
Muud nõuded	0	67 142	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	72	120 327	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	72		30 475
Sotsiaalmaks			18 460
Intress		692	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	692	48 935

Lisa 4 Materiaalne põhivara (kroonides)

			Kokku
	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	373 047	681 221	1 054 268
Akumuleeritud kulum	-20 326	-84 954	-105 280
Jääkmaksumus	352 721	596 267	948 988
Amortisatsioonikulu	-12 355	-35 366	-47 721
31.12.2009			
Soetusmaksumus	373 047	681 221	1 054 268
Akumuleeritud kulum	-32 681	-120 320	-153 001
Jääkmaksumus	340 366	560 901	901 267
Amortisatsioonikulu	-12 283	-34 845	-47 128
31.12.2010			
Soetusmaksumus	373 047	681 221	1 054 268
Akumuleeritud kulum	-44 964	-155 165	-200 129
Jääkmaksumus	328 083	526 056	854 139

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen ettevõtte poolt	0	0		
laen Swedbank	696 262	696 262		
Lühiajalised laenud kokku	696 262	696 262		
Laenukohustused kokku	696 262	696 262		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen ettevõtte poolt	56 000	56 000		
laen Swedbank	400 134	400 134		
Lühiajalised laenud kokku	456 134	456 134		
Pikaajalised laenud				
laen Swedbank	570 064		570 064	
Pikaajalised laenud kokku	570 064		570 064	
Laenukohustused kokku	1 026 198	456 134	570 064	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	22 541
Maksuvõlad	692
Muud võlad	60 639
Kokku võlad ja ettemaksed	83 872

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	251 592	154 207
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	251 592	154 207
Kokku müügitulu	251 592	154 207
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
hotellid ja muu sarne majutus 5510	247 430	
muu teenus96099	4 162	
enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus 68201		154 207
Kokku müügitulu	251 592	154 207

Lisa 8 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	203 618	46 086
Kokku muud äritulud	203 618	46 086

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	27 688	34 876
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	31 153	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	58 841	34 876

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia		1 963
telefoni,intenetikulud	10 074	16 859
kindlustus hoone		
Muud	179 025	4 628
Kokku mitmesugused tegevuskulud	189 099	23 450

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	0	9 182
Sotsiaalmaksud		5 776
Kokku tööjõukulud	0	14 958
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid. Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	17 002	-3 340
Kokku muud ärikulud	17 002	-3 340

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	5	5
Intressitulu hoiustelt	5	
Intressikulud	-32 037	-63 906
Intressikulu laenudelt	-32 037	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-553	-814
Kokku finantstulud ja -kulud	-32 585	-64 715

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	21 165	197 159

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud. OÜ CONIERY on seotud OÜ RAADNA PUHKEKESKUS juhatuse liikme Viktor Rumjantseviaga.

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Lisa 21 Bilansipäevajärgsed sündmused

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Raadna puhkekeskus (registrikood: 11088506) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR RUMJANTSEV	Juhatuse liige	25.05.2011
VIKTOR RUMJANTSEV	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 555
Kokku	141 962
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 555
Kokku	141 962
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	247430	98.35%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	4162	1.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Rumjantsev	37707052243	Eesti	20000 EEK
Viktor Rumjantsev	35510202234	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3362313
Mobiiltelefon	+372 5063534
Mobiiltelefon	+372 5098580
E-posti aadress	conieri@hot.ee