

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Peipsinina Puhkekeskus OÜ

registrikood: 11289133

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2
maja ja korteri number:

alevik: Alatskivi alevik

vald: Alatskivi vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60201

telefon: +372 7453872

e-posti aadress: cornelis@hot.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	14
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15



Tegevusaruanne

OÜ Peipsinina Puhkekeskus alustas tegevust oktoobris 2006.a.

Põhitegevus saab olema majutusteenuse osutamine, millega alustati 2009.aastal.

On tehtud kulutusi remondile, mis vastab tunnustamise nõuetele. 2010.a. lõpuks jõuti hoone renoveerimistöödega lõpule. Renoveerimistöödeks on saadud PRIA 'lt toetust 108918 €

2010. algul avati Tartu linnas antiigipood. Renoveerimistööde teostamise jaoks materiaalsete vahendite saamiseks on Hollandist toodud komisjonimüüki antiikmööblit. 2011.a.moodustas müügitulu 98406 €.

Majandusaasta tegevuskulud olid 47102 € ja tööjõukulud koos sots..maksudega 10399 €. Töötajaid on 3. Kasumiks kujunes 21050 €..

Omakapitali vastavusse viimiseks ärisedustikus kehtestatud nõuetele on muudesse reservidesse suunatud laenukohustuste arvelt 15700 €.

Osaühing on üheliikmeline - tegevjuht Johannes Cornelis Koster. Tegevjuht töötasu pole saanud.

2012.a.majandusaasta planeeritavad põhitegevussuunad on majutusteenuse osutamine., ruumide rent pidude korraldamiseks jne.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	9 054	26 227
Nõuded ja ettemaksed	8 147	4 270
Varud	17 731	13 363
Kokku käibevara	34 932	43 860
Põhivara		
Materiaalne põhivara	217 348	237 247
Kokku põhivara	217 348	237 247
Kokku varad	252 280	281 107
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	16 137	34 894
Kokku lühiajalised kohustused	16 137	34 894
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	146 558	163 210
Sihthinantseerimine	86 971	80 418
Kokku pikaajalised kohustused	233 529	243 628
Kokku kohustused	249 666	278 522
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	15 700	36 717
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 944	-11 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 046	-24 988
Kokku omakapital	2 614	2 585
Kokku kohustused ja omakapital	252 280	281 107



Kasumiaruanne

(eurodes)

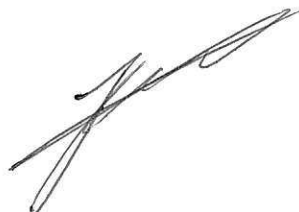
	2011	2010
Müügitulu	123 989	30 283
Muud äritulud	12 135	11 066
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 113	-5 324
Mitmesugused tegevuskulud	-47 102	-30 194
Tööjõukulud	-10 403	-6 596
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 402	-21 802
Muud ärikulud	-28	-3
Ärikasum (kahjum)	21 076	-22 570
Finantstulud ja -kulud	-30	-2 419
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 046	-24 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 046	-24 989



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

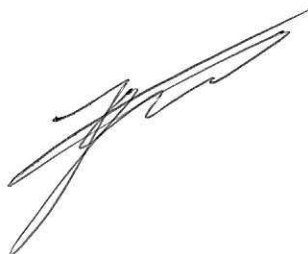
	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 076	-22 570
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 402	21 802
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 582	0
Kokku korrigeerimised	18 820	21 802
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 878	-695
Varude muutus	-4 368	-10 362
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 756	18 648
Laekunud intressid	12	11
Muud rahavood äritegevusest	0	7 478
Kokku rahavood äritegevusest	12 906	14 312
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-921	-117 380
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 000	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	6 553	31 069
Antud laenud	-5 800	0
Antud laenude tagasimaksed	5 800	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 632	-86 311
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	97 146
Saadud laenude tagasimaksed	-37 669	-3 029
Makstud intressid	0	-2 403
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 669	91 714
Kokku rahavood	-17 131	19 715
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 227	6 539
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 131	19 715
Valuutakursside muutuste mõju	-42	-27
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 054	26 227



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556	256	11 701	-11 956	2 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-24 988	-24 988
Muutused reservides			25 016		25 016
31.12.2010	2 556	256	36 717	-36 944	2 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)				21 046	21 046
Muutused reservides			-21 017		-21 017
31.12.2011	2 556	256	15 700	-15 898	2 614



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Peipsinina Puhkekeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruande koostamisel peetakse kinini Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 kirjete järjekorrast.

Bilanss koostatakse Raamatupidamise Seaduse lisas 1 toodud skeemi kohaselt.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamis-kohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatu-pidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavooguse aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinu Eesti Panga valuutakursid.

31. detsembri seisuga hinnatakse ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kasumiaruandes kajastatakse perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ning võimalike vaidluste kohta.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mids koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud veokuludest.

Realiseeritud kaupade kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Bilansis varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus või neto-realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 447 eurot.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mitte-tagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Varad maksumusega alla 447 euro kantakse kasutuselevõtmise hetkest 100%kuludesse.

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 447 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hoone	14 aastat
transpordivahend	10 aastat
inventar	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Rdasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis kantakse pikaajaliseks peale bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud brutomeetodist.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summad kajastatakse tuluna kui finantseeritav summa on määratav ja laekumine tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele soetusmaksumuses, toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluaja jooksul.

Tulud

Müügitudulu kajastamise momendiks on kauba müügi puhul selle omandiõiguse üleminek ostjale.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	9 054	26 227
Kokku raha	9 054	26 227

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	7 133	3 255
Kokku nõuded ostjate vastu	7 133	3 255

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		726		-59
Üksikisiku tulumaks		143		72
Sotsiaalmaks		427		212
Kohustuslik kogumispension		8		3
Töötuskindlustusmaksed		50		25
Intress				1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		-156		-60
Ettemaksukonto jääk	19		503	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	1 198	503	194

Lisa 5 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 015		1 015	
Kokku ettemaksed	1 015		1 015	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 015	1 015		
Kokku ettemaksed	1 015	1 015		

Lisa 6 Varud (eurodes)

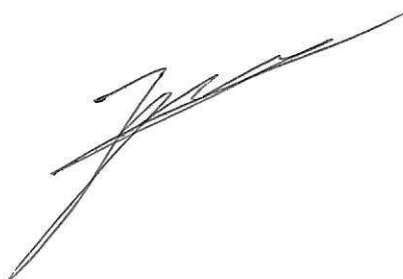
	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	17 731	13 363
Kokku varud	17 731	13 363

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	127 604	5 009	5 009	17 156	149 769
Akumuleeritud kulum	-1 878	-2 921	-2 921	-3 300	-8 099
Jääkmaksumus	125 726	2 088	2 088	13 856	141 670
Ostud ja parendused	104 771	12 145	12 145	463	117 379
Amortisatsioonikulu	-16 266	-2 467	-2 467	-3 069	-21 802
31.12.2010					
Soetusmaksumus	232 375	17 154	17 154	17 620	267 149
Akumuleeritud kulum	-18 144	-5 388	-5 388	-6 370	-29 902
Jääkmaksumus	214 231	11 766	11 766	11 250	237 247
Ostud ja parendused				922	922
Amortisatsioonikulu	-16 267	-1 632	-1 632	-2 504	-20 403
Müügid		-418	-418		-418
31.12.2011					
Soetusmaksumus	232 375	12 145	12 145	18 541	263 061
Akumuleeritud kulum	-34 411	-2 429	-2 429	-8 873	-45 713
Jääkmaksumus	197 964	9 716	9 716	9 668	217 348

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	2 000	
Transpordivahendid	2 000	
Kokku	2 000	



Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
laen osanikult	107 116			107 116	0%
välislaen	39 442			39 442	5%
Pikaajalised laenud kokku	146 558			146 558	
Laenukohustused kokku	146 558			146 558	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
osanikult	118 268			118 268	0%
välislaen	44 942			44 942	5%
Pikaajalised laenud kokku	163 210			163 210	
osanikult					
Laenukohustused kokku	163 210			163 210	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	12 981	32 530
Võlad töövõtjatele	913	907
Maksuvõlad	1 198	194
Muud võlad	1 045	1 263
Muud viitvõlad	1 045	1 263
Kokku võlad ja ettemaksed	16 137	34 894

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad Eesti tarnijatele	996	419
Võlad Euroopa Liidu tarnijatele	11 985	32 111
Kokku võlad tarnijatele	12 981	32 530

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	356	353
Võlad Eesti töövõtjatele	557	554
Kokku võlad töövõtjatele	913	907

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 045	1 045		
Kokku muud võlad	1 045	1 045		

Aruandeaastal kuludesse arvestatud, kuid aruandvale isikule väljamaksmata .

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA toetus	49 349	41 617	-10 548	80 418
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	49 349	41 617	-10 548	80 418
Kokku sihtfinantseerimine	49 349	41 617	-10 548	80 418
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA toetus	80 418	17 101	-10 548	86 971
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	80 418	17 101	-10 548	86 971
Kokku sihtfinantseerimine	80 418	17 101	-10 548	86 971

Aruande elektroonilised kinnitused

Peipsinina Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11289133) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Maret Sikk	Sisestaja	09.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 046
Kokku	-15 898
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	98406	79.37%	Jah
Hostelid	55201	18620	15.02%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6963	5.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Johannes Cornelis Koster	09.08.1965	Amsterdam	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7453872
E-posti aadress	cornelis@hot.ee