

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2012

aruandeaasta lõpp: 30.06.2013

ärinimi: OÜ Sõrve Puhkemaja

registrikood: 11391162

tänavatalu nimi, Aia 72

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93815

e-posti aadress: oy.sorve.puhkemaja@eesti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Sõrve Puhkemajal aruandeaastal müügikäivet ei olnud. Hiljemalt 2014/15 majandusaastal plaanitakse alustada Puhkemaja tegevusega, EMTAK 55202.

2012/13. majandusaastal oli Osaühingu juhatus 3-liikmeline. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna alaseid ja sotsiaalseid mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	103	
Nõuded ja ettemaksed	82 498	22 617	2
Kokku käibevara	82 498	22 720	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 767	5 000	3
Kokku põhivara	14 767	5 000	
Kokku varad	97 265	27 720	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 800	1 060	4
Võlad ja ettemaksed	863	16 037	5
Kokku lühiajalised kohustused	10 663	17 097	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	79 654	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	79 654	0	
Kokku kohustused	90 317	17 097	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 020	5 020	6
Ülekurss	2 545	2 545	
Kohustuslik reservkapital	248	248	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 810	2 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 675	252	
Kokku omakapital	6 948	10 623	
Kokku kohustused ja omakapital	97 265	27 720	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012	Lisa nr
Müügitulu	0	1 100	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 732	-1 201	7
Ärikasum (kahjum)	-3 732	-101	
Finantstulud ja -kulud	57	353	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 675	252	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 675	252	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 732	-101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 134	501
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 174	-59
Kokku rahavood äritegevusest	-3 772	341
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 767	-5 000
Antud laenud	-75 015	0
Laekunud intressid	311	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 471	-5 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	89 864	1 175
Saadud laenude tagasimaksed	-1 470	-1 778
Makstud intressid	-254	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5 009
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	353
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	88 140	4 759
Kokku rahavood	-103	100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103	3
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-103	100
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	103

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2011	2 556			2 806	5 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)				252	252
Emiteeritud osakapital	2 464	2 545			5 009
Muutused reservides			248	-248	0
30.06.2012	5 020	2 545	248	2 810	10 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-3 675	-3 675
30.06.2013	5 020	2 545	248	-865	6 948

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekiinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse pikaajalise kasutuseaga (üle 1 aasta) varasid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot.

Materiaalne põhivara koosneb piiramatut kasutust ja piiratud kasutusega põhivarast. Piiramatut kasutusega põhivara – maa, võetakse bilansis arvele tegelikult soetusmaksumuses ning seda ei amortiseerita. Piiratud kasutusega materiaalse põhivara kajastatakse bilansis tema soetamismaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastast põhivara gruppidele:

Hooned ja rajatised 3-8%

Masinad ja seadmed 10-20%

Muu materiaalne põhivara 15-30%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on aruandes loetud:

- osanikke, samuti neile kuuluvaid teisi ettevõtteid;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

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 aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 100	7 100		
Ostjatelt laekumata arved	7 100	7 100		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72		
Muud nõuded	75 326	75 326		
Laenuõuded	75 015	75 015		
Intressinõuded	311	311		
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 498	82 498		

	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 600	22 600		
Ostjatelt laekumata arved	22 600	22 600		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 617	22 617		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	5 000			5 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 000			5 000
30.06.2012				
Soetusmaksumus	5 000			5 000
Jääkmaksumus	5 000			5 000
Ostud ja parendused		9 767	9 767	9 767
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		9 767	9 767	9 767
30.06.2013				
Soetusmaksumus	5 000	9 767	9 767	14 767
Jääkmaksumus	5 000	9 767	9 767	14 767

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank laen	75 000	9 800	65 200	
Omanikulaenud	2 912		2 912	
Laenud äriühingutelt	11 542		11 542	
Pikaajalised laenud kokku	89 454	9 800	79 654	
Laenukohustused kokku	89 454	9 800	79 654	
	30.06.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaenud	1 060	1 060		
Lühiajalised laenud kokku	1 060	1 060		
Laenukohustused kokku	1 060	1 060		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	572	572		
Muud võlad	291	291		
Muud viitvõlad	291	291		
Kokku võlad ja ettemaksed	863	863		

	30.06.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 746	15 746		
Muud võlad	291	291		
Muud viitvõlad	291	291		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 037	16 037		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2013	30.06.2012
Osakapital	5 020	5 020
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Mitmesugused bürookulud	3 351	1 175
Lähetuskulud	352	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	29	26
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 732	1 201

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2012 - 30.06.2013	01.07.2011 - 30.06.2012
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	311	353
Intressitulud	-254	0
Intressitulu laenudelt	-254	0
Kokku finantstulud ja -kulud	57	353

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2013	30.06.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 912	1 060

01.07.2012 - 30.06.2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 202	1 350

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2013

OÜ Sõrve Puhkemaja (registrikood: 11391162) 01.07.2012 - 30.06.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT RAUNISTE	Juhatuse liige	11.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 675
Kokku	-865
Jaotamine	
Kokku	-865

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 675
Kokku	-865
Jaotamine	
Kokku	-865

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6221802
E-posti aadress	oy.sorve.puhkemaja@eesti.ee