

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Saarepuhkus OÜ

registrikood: 11463536

tänavanimi, Juhan Smuuli 35-18

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93811

telefon: +372 56213743

e-posti aadress: info@saarepuhkus.ee, ove.tamme@saarepuhkus.ee

veebilehe aadress: www.saarepuhkus.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	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Saarepuhkus OÜ tegeleb majutusteenuse ja meelelahutusteenuse pakkumisega ning suvepäevade korraldamisega Saaremaal.

Põhitegevuseks on ürituste korraldamine, mis kaasab inimesi looduses matkama, puhkama ja seiklema. Korraldame suvepäevi, pulmi, fotojahte, meeskonnakoolitusi, matku vaatamisväärsusteni ja ka merel teistele saartele (Abruksa'le). Lisaks lühemad matkad merel, Saaremaa järvedel ja jõgedel. Saarepuhkus korraldab üritusi nii väikestele kui ka suurtele gruppidele, mille peaeesmärk on rahulolev klient. Atraktiivsed tegevused on suunatud gruppidele alates 10 kuni 500 inimest.

2013.a. oli investeeeringute rohke aasta. Lõpetati varasemast poolerioleivate objektid, valmis 5 puhkemaja, spordiväljak, tenniseväljak, teeenindushoone-treeningusaal, tehti juurdeehitus ja rekonstrueeriti saunamaja, soetati sõiduauto. Põhivara valmis ja soetati aruandeaastal kokku 237 tuhat eurot .

Saarepuhkus OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat. Kuna tegevus on hooajaline, siis enamus töötajaid olid ainult suveperioodiks tööle võetud. 2013. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 37 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatusele eraldi tasu ei makstud, soodustusi ei tehtud.

Saarepuhkus OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni laiendamine ja kindlustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	342	3 442	
Nõuded ja ettemaksed	7 393	23 867	2
Varud	2 446	2 608	3
Kokku käibevara	10 181	29 917	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	449 722	386 835	5
Kokku põhivara	449 722	386 835	
Kokku varad	459 903	416 752	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	68 157	232 701	7
Võlad ja ettemaksed	33 450	13 705	8
Kokku lühiajalised kohustused	101 607	246 406	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	211 555	38 400	7
Sihtfinantseerimine	95 405	48 965	9
Kokku pikaajalised kohustused	306 960	87 365	
Kokku kohustused	408 567	333 771	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 869	26 081	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 645	51 788	
Kokku omakapital	51 336	82 981	
Kokku kohustused ja omakapital	459 903	416 752	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	159 441	224 586	10
Muud äritulud	843	2 040	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 850	-92 980	11
Mitmesugused tegevuskulud	-31 337	-28 617	
Tööjõukulud	-36 796	-22 438	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 354	-7 917	
Muud ärikulud	-681	-1 148	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-13 734	73 526	
Intressikulud	-17 914	-21 902	
Muud finantstulud ja -kulud	3	164	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 645	51 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 645	51 788	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13 734	73 526
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 354	7 917
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-44	0
Kokku korrigeerimised	11 310	7 917
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 474	-20 077
Varude muutus	162	5 695
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 797	1 705
Laekunud intressid	3	164
Makstud intressid	-17 914	-21 902
Kokku rahavood äritegevusest	27 098	47 028
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-77 122	-859
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 925	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	46 440	48 965
Antud laenud	0	-550
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-149 071
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 757	-101 515
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	271 042	155 947
Saadud laenude tagasimaksed	-267 070	-99 653
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 413	-1 526
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 441	54 768
Kokku rahavood	-3 100	281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 442	3 161
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 100	281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	342	3 442

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	2 556	26 081	31 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 788	51 788
31.12.2012	2 556	2 556	77 869	82 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-31 645	-31 645
31.12.2013	2 556	2 556	46 224	51 336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saarepuhkus OÜ 2013. 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.

Saarepuhkus OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

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

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Aruandes on kajastatud kaubavaru 31.12.2013.a. teostatud inventuuriandmete alusel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	4-5 aastat
Ehitised, rajatised	8-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	4-7 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevides perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumise.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele.

Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtted:

(a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);

(b) sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud; Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglasel väärtusel. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega kaasnevad tingimused on täidetud.

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse arvestuspõhimõtet:

- sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5;

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud finantseerimise aluseks oleva lepingu kõik tingimused.

Tulud

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulumine ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud.

Kulude esitamise aluseks finantskuludena on nende seotus investeerimis- või finantseerimistegevusega. Perioodikulud ei kapitaliseerita.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

omanikke;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 310	5 310
Ostjatelt laekumata arved	5 310	5 310
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 533	1 533
Muud nõuded	550	550
Laenunõuded	550	550
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 393	7 393
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 027	21 027
Ostjatelt laekumata arved	23 146	23 146
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 119	-2 119
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 273	2 273
Muud nõuded	567	567
Laenunõuded	550	550
Viitlaekumised	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 867	23 867

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	2 434	2 180
Ettemaksed varude eest	12	428
Kokku varud	2 446	2 608

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 533		2 270	
Üksikisiku tulumaks		313		448
Sotsiaalmaks		708		934
Kohustuslik kogumispension		33		42
Töötuskindlustusmaksed		64		119
Ettemaksukonto jääk			3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 533	1 118	2 273	1 543

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus		68 958	14 455	14 455	30 035	151 500	151 500	264 948
Akumuleeritud kulum		-3 945	-3 659	-3 659	-12 522	0		-20 126
Jääkmaksumus		65 013	10 796	10 796	17 513	151 500	151 500	244 822
Ostud ja parendused					859	149 071	149 071	149 930
Amortisatsioonikulu		-1 379	-2 545	-2 545	-3 993			-7 917
31.12.2012								
Soetusmaksumus		68 958	14 455	14 455	30 894	300 571	300 571	414 878
Akumuleeritud kulum		-5 324	-6 204	-6 204	-16 515	0		-28 043
Jääkmaksumus		63 634	8 251	8 251	14 379	300 571	300 571	386 835
Ostud ja parendused	151 500	65 947	14 797	14 797				232 244
Amortisatsioonikulu		-5 725	-1 985	-1 985	-3 645			-11 355
Ümberklassifitseerimised		149 071				-300 571	-300 571	-151 500
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest						-151 500	-151 500	-151 500
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		149 071				-149 071	-149 071	
Muud muutused			-6 502	-6 502				-6 502
31.12.2013								
Soetusmaksumus	151 500	283 976	18 414	18 414	30 894	0	0	484 784
Akumuleeritud kulum	0	-11 049	-3 853	-3 853	-20 160	0	0	-35 062
Jääkmaksumus	151 500	272 927	14 561	14 561	10 734	0	0	449 722

Sõiduauto kindlustusjuhtumi hüvitustulu oli 2881 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising AS	9 971	1 992	7 979		3 kuu euribor +3,05 %	EUR	15.09.2018
Kapitalirendikohustused kokku	9 971	1 992	7 979				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising AS	4 231	1 587	2 644		6 kuu euribor +2,89 %	EUR	30.07.2014
Kapitalirendikohustused kokku	4 231	1 587	2 644				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	14 181	7 586
Kokku	14 181	7 586

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen omanikult	24 510	24 510			0	EUR	31.12.2014
Laen juriidiliselt isikult	18 275	18 275			7 % laenujäägilt	EUR	31.10.2014
Pangalaen Swedbank	3 940	3 940			5,67 %	EUR	15.06.2014
Lühiajalised laenud kokku	46 725	46 725					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen omanikult	54 016		54 016		0	EUR	31.12.2016
SEB Pank	169 000	19 440	149 560		3 kuu EURIBOR+3,2% laenu jäägilt	EUR	15.11.2017
Pikaajalised laenud kokku	223 016	19 440	203 576				
Kapitalirendikohustused kokku	9 971	1 992	7 979				
Laenukohustused kokku	279 712	68 157	211 555				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen omanikult	6 400	6 400			0	EUR	30.12.2013
Laen jur.isikult	26 430	26 430			7 % laenujäägilt	EUR	31.12.2013
Laen BIGBANK	150 000	150 000			11 % laenujäägilt	EUR	2013
Laen BIGBANK	39 600	39 600			11 % laenujäägilt	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	222 430	222 430					
Pikaajalised võlakirjad							
Pangalaen Swedbank	11 514	7 574	3 940		5,67 %	EUR	15.06.2014
Pangalaen omanikult	31 816	0	31 816		0	EUR	31.12.2014
Pikaajalised võlakirjad kokku	43 330	7 574	35 756				
Kapitalirendikohustused kokku	4 231	1 587	2 644				
Muud laenukohustused							
Järelmaksukohustus	713	713					
Krediitkaart	397	397					
Muud laenukohustused kokku	1 110	1 110					
Laenukohustused kokku	271 101	232 701	38 400				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012

Maa	346 000	
Kokku	346 000	

Pikaajalise laenu tagatiseks on pant SEB Panga kasuks Veskitiigi kinnistule summas 346000 eurot .

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 857	4 857		
Võlad töövõtjatele	1 616	1 616		
Maksuvõlad	1 118	1 118		
Muud võlad	25 814	25 814		
Intressivõlad	13	13		
Muud viitvõlad	25 801	25 801		
Saadud ettemaksed	45	45		
Muud saadud ettemaksed	45	45		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 450	33 450		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 104	8 104		
Võlad töövõtjatele	690	690		
Maksuvõlad	1 543	1 543		
Muud võlad	3 323	3 323		
Intressivõlad	60	60		
Muud viitvõlad	3 263	3 263		
Saadud ettemaksed	45	45		
Muud saadud ettemaksed	45	45		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 705	13 705		

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA meede 1.3.1. Majanduse mitmekesistamine		48 965	48 965
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		48 965	48 965
Kokku sihtfinantseerimine		48 965	48 965
	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA meede 1.3.1. Majanduse mitmekesistamine	48 965	46 440	95 405
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	48 965	46 440	95 405
Kokku sihtfinantseerimine	48 965	46 440	95 405

Varad neto soetusmaksumuses

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse arvestuspõhimõtet:

- sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5;

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud finantseerimise aluseks oleva lepingu kõik tingimused.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	159 441	224 586
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	159 441	224 586
Kokku müügitulu	159 441	224 586
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused(93299)	89 863	116 044
Puhkeküla ja puhkelaager (55203)	54 432	54 257
Muud teenused	15 146	30 767
Vara väljarentimine	0	23 518
Kokku müügitulu	159 441	224 586

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	50 434	50 895
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	29 577	27 609
Energia	6 809	4 421
Elektrienergia	6 809	2 150
Soojusenergia	0	2 271
Transpordikulud	4 596	5 151
Üür ja rent	2 434	4 904
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	93 850	92 980

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	27 500	16 738
Sotsiaalmaksud	9 213	5 700
Haigushüvitis	83	0
Kokku tööjõukulud	36 796	22 438
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 526	64 646

2013	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 952	56 053	23 897

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 083	62 322	75 200	47 723

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2014

Saarepuhkus OÜ (registrikood: 11463536) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OVE TAMME	Juhatuse liige	05.12.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 645
Kokku	46 224
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 224
Kokku	46 224

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 645
Kokku	46 224
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 224
Kokku	46 224

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	89863	56.36%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	54432	34.14%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	15146	9.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OT PROJEKTID OÜ	12269807	J. Smuuli tn 35-18, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56213743
E-posti aadress	info@saarepuhkus.ee
E-posti aadress	ove.tamme@saarepuhkus.ee
Veebilehe aadress	www.saarepuhkus.ee