

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2009

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2009**

**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Osaühing Lammasmäe Puhkekeskus

**registrikood: 10572424**

tänava/talu nimi, Jaama 2  
maja ja korteri number:

**küla/alev/alevik/linn:** Kunda linn

**valid:**

**postisihtnumber: 44106**

maakond: Lääne-Viru maakond

**telefon: +372 5013397**

**faks:**

**e-posti aadress:** [info@lammasmae.ee](mailto:info@lammasmae.ee)

veebilehe aadress: [www.lammasmae.ee](http://www.lammasmae.ee)

## Sisukord

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>                       | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                                    | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                              | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>                | <b>4</b>  |
| <b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>                | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                                     | <b>5</b>  |
| <b>Kasumiaruanne</b>                               | <b>6</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                         | <b>7</b>  |
| <b>Omakapitali muutuste aruanne</b>                | <b>8</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>          | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>                   | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Raha</b>                                 | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 3 Nõuded ostjate vastu</b>                 | <b>10</b> |
| <b>Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed</b>                 | <b>10</b> |
| <b>Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>     | <b>10</b> |
| <b>Lisa 6 Materiaalne põhivara</b>                 | <b>10</b> |
| <b>Lisa 7 Kapitalirent</b>                         | <b>11</b> |
| <b>Lisa 8 Laenukohustused</b>                      | <b>12</b> |
| <b>Lisa 9 Võlad tarnijatele</b>                    | <b>12</b> |
| <b>Lisa 10 Võlad töövõtjatele</b>                  | <b>13</b> |
| <b>Lisa 11 Osakapital</b>                          | <b>13</b> |
| <b>Lisa 12 Müügitulu</b>                           | <b>13</b> |
| <b>Lisa 13 Muud äritulud</b>                       | <b>13</b> |
| <b>Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>14</b> |
| <b>Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud</b>           | <b>14</b> |
| <b>Lisa 16 Tööjõukulud</b>                         | <b>14</b> |
| <b>Lisa 17 Muud ärikulud</b>                       | <b>14</b> |
| <b>Lisa 18 Finantstulud ja -kulud</b>              | <b>15</b> |
| <b>Lisa 19 Seotud osapooled</b>                    | <b>15</b> |

## Tegevusaruanne

OÜ Lammasmäe Puhkekeskuse põhitegevusaladeks on puhke- ja majutusteenuste pakkumine, ürituste korraldamine ning vahendamine, lisaks renditakse ruume ja territooriumi ning osutatakse transporditeenuseid. 2009.aasta peamised tulud moodustusidki erinevate meelelahutusürituste korraldamisest.

Põhivara soetati 2008.aastal 2 317 393 krooni eest – osteti üks sõiduk, renoveeriti hooneid ning lõpetati köögi juurdeehitus. 2008.aastal saadi PRIA`st köögi juurdeehituseks toetust summas 400 000 krooni. 2009.aastal soetati põhivara 5 325 krooni eest. Olulisemateks investeeringuteks 2010. aastal on planeeritud köögisisustuse soetamine ning elektrikütte väljavahetamine puidukütte vastu.

Puhkekeskuse osanikud on põhiülesandeks seadnud pakutavate teenuste kvaliteedi ning hulga parandamise. Puhkekeskuses on võimalik veeta vaba aega looduses, korraldada erinevaid seminare, osaleda kanuumatkadel ning kasutada lasketiiruga jahiradasid. Lisaks korraldatakse erinevaid seminare vastavalt tellija soovidele. Õõbimiseks on olemas väiksed puhkemajad.

2009. aastal oli osaühingus Lammasmäe Puhkekeskus keskmiselt 4 töötajat, 2008.aastal 5 töötajat.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Lammasmäe Puhkekeskus`e finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Lammasmäe Puhkekeskus on jätkuvalt tegutsev.

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2009       | 31.12.2008       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 58 492           | 149 645          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 56 323           | 170 852          | 3,4     |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>114 815</b>   | <b>320 497</b>   |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 3 114 508        | 3 495 068        |         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>3 114 508</b> | <b>3 495 068</b> | 6       |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>3 229 323</b> | <b>3 815 565</b> |         |
|                                              |                  |                  |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 194 312          | 115 201          | 8       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 97 798           | 287 091          | 5,9,10  |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>292 110</b>   | <b>402 292</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 1 637 535        | 1 847 948        | 8       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>1 637 535</b> | <b>1 847 948</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>1 929 645</b> | <b>2 250 240</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 40 000           | 40 000           | 11      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 4 000            | 4 000            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 521 325        | 1 729 604        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -265 647         | -208 279         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 299 678</b> | <b>1 565 325</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>3 229 323</b> | <b>3 815 565</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2009            | 2008            | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 1 463 434       | 2 694 522       | 12      |
| Muud äritulud                               | 10 910          | 219 449         | 13      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -840 557        | -1 490 674      | 14      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -317 195        | -698 354        | 15      |
| Tööjõukulud                                 | -80 592         | -253 449        | 16      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -382 795        | -381 257        | 6       |
| Muud ärikulud                               | -9 102          | -138 150        | 17      |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>-155 897</b> | <b>-47 913</b>  |         |
|                                             |                 |                 |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -109 750        | -160 366        | 18      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-265 647</b> | <b>-208 279</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-265 647</b> | <b>-208 279</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2009            | 2008              | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                   |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -155 897        | -47 913           |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                   |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 382 795         | 381 257           | 6       |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | -10 910         | 136 584           |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>371 885</b>  | <b>517 841</b>    |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 114 529         | 9 097             |         |
| Varude muutus                                            | 0               | 583 847           |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -189 293        | 2 555             |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>141 224</b>  | <b>1 065 427</b>  |         |
|                                                          |                 |                   |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                   |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -5 325          | -2 317 393        |         |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 14 000          | 322 107           |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>8 675</b>    | <b>-1 995 286</b> |         |
|                                                          |                 |                   |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                   |         |
| Saadud laenud                                            | 11 000          | 1 999 995         |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -117 388        | -711 760          |         |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -24 914         | -72 808           | 7       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-131 302</b> | <b>1 215 427</b>  |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>18 597</b>   | <b>285 568</b>    |         |
|                                                          |                 |                   |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>149 645</b>  | <b>24 443</b>     |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-91 153</b>  | <b>125 202</b>    |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>58 492</b>   | <b>149 645</b>    |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2007</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 1 729 604                   | 1 773 604 |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) | 0                           | 0                            | -208 279                    | -208 279  |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 1 521 325                   | 1 565 325 |
|                                   |                             |                              |                             |           |
| Aruandeperioodi<br>kasum (kahjum) |                             |                              | -265 647                    | -265 647  |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 4 000                        | 1 255 678                   | 1 299 678 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

OÜ Lammasmäe Puhkekeskus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud Eesti kroonides.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekumise tõenäolisust otsesel meetodil arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutab ettevõtte lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid on kehtestatud järgmiselt:

- Hooned ja ehitised 8%
- Masinad ja seadmed 20% - 40%
- Inventar, muu sisseseade 40%.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasuliku eluiga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Tulud kirjendatakse arvestuses toote (teenuse) omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

### Lisa 2 Raha (kroonides)

|                   | 31.12.2009    | 31.12.2008     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 43 596        | 143 623        |
| Arvelduskontod    | 14 896        | 6 022          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>58 492</b> | <b>149 645</b> |

### Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

|                                   | 31.12.2009    | 31.12.2008     |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 55 534        | 166 277        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>55 534</b> | <b>166 277</b> |

### Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

|                                   | 31.12.2009    | 31.12.2008     |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 55 534        | 166 277        |
| Ettemaksed                        | 789           | 4 575          |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b> | <b>56 323</b> | <b>170 852</b> |

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

|                                               | 31.12.2009    | 31.12.2008    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 48 741        | 33 382        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 1 270         | 2 888         |
| Sotsiaalmaks                                  | 3 499         | 5 354         |
| Kohustuslik kogumispension                    |               | 177           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 202           | 102           |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         | 2 096         | 0             |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>55 808</b> | <b>41 903</b> |

### Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

|  |          |                         |                    |                          |                      |                                    | Kokku |
|--|----------|-------------------------|--------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------------|-------|
|  | Ehitised |                         | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara |                      | Lõpetamata projektid ja ettemaksed |       |
|  |          | Muud masinad ja seadmed |                    |                          | Lõpetamata projektid |                                    |       |

|                                                 |           |          |          |          |            |            |            |
|-------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|------------|------------|------------|
| <b>31.12.2007</b>                               |           |          |          |          |            |            |            |
| Soetusmaksumus                                  | 1 599 551 | 945 831  | 945 831  | 426 967  | 205 285    | 205 285    | 3 177 634  |
| <b>Jääkmaksumus</b>                             | 1 599 551 | 945 831  | 945 831  | 426 967  | 205 285    | 205 285    | 3 177 634  |
|                                                 |           |          |          |          |            |            |            |
| Ostud ja parendused                             | 50 000    | 553 847  | 553 847  | 0        | 1 711 360  | 1 711 360  | 2 315 207  |
| Amortisatsioonikulu                             | -426 825  | -724 757 | -724 757 | -292 344 |            |            | -1 443 926 |
| Müügid                                          | 0         | -553 847 | -553 847 |          | 0          |            | -553 847   |
| Ümberklassifitseerimised                        | 1 846 466 |          |          |          | -1 846 466 | -1 846 466 |            |
| Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest | 1 846 466 |          |          |          | -1 846 466 | -1 846 466 |            |
|                                                 |           |          |          |          |            |            |            |
| <b>31.12.2008</b>                               |           |          |          |          |            |            |            |
| <b>Jääkmaksumus</b>                             | 3 069 192 | 221 074  | 221 074  | 134 623  | 70 179     | 70 179     | 3 495 068  |
|                                                 |           |          |          |          |            |            |            |
| Ostud ja parendused                             |           | 5 325    | 5 325    |          |            |            | 5 325      |
| Amortisatsioonikulu                             | -229 839  | -86 783  | -86 783  | -66 173  |            |            | -382 795   |
| Müügid                                          |           | -84 746  | -84 746  |          |            |            | -84 746    |
| Muud muutused                                   |           | 81 656   | 81 656   |          |            |            | 81 656     |
|                                                 |           |          |          |          |            |            |            |
| <b>31.12.2009</b>                               |           |          |          |          |            |            |            |
| Soetusmaksumus                                  | 3 496 017 | 866 410  | 866 410  | 426 967  | 70 179     | 70 179     | 4 859 573  |
| Akumuleeritud kulum                             | -656 664  | -729 884 | -729 884 | -358 517 |            |            | -1 745 065 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                             | 2 839 353 | 136 526  | 136 526  | 68 450   | 70 179     | 70 179     | 3 114 508  |

|                                                |               |                |
|------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna</b> |               |                |
|                                                | <b>2009</b>   | <b>2008</b>    |
| Masinad ja seadmed                             | 14 000        | 324 956        |
| Transpordivahendid                             | 14 000        | 324 956        |
| <b>Kokku</b>                                   | <b>14 000</b> | <b>324 956</b> |

## Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

| Aruandekohustuslane kui rendileandja |            |                                  |                     |             |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      | 31.12.2009 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                      |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Kapitalirendinõuded kokku            | 0          | 0                                |                     |             |

| Aruandekohustuslane kui rentnik |            |                                  |                     |             |
|---------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                 | 31.12.2009 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                 |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Swedbank AS                     | 0          |                                  |                     |             |

|                                      | 31.12.2008    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                      |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Swedbank AS                          | 24 914        | 24 914                            |                     |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>24 914</b> | <b>24 914</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |     |          |                    |                          |            |        |
|------------------------------------------|-----|----------|--------------------|--------------------------|------------|--------|
|                                          | Maa | Ehitised | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Muud varad | Kokku  |
| 31.12.2009                               |     |          |                    | 30 071                   |            | 30 071 |
| 31.12.2008                               |     |          |                    | 74 943                   |            | 74 943 |

Alusvaluuta EEK.

## Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

|                                      | 31.12.2009       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |                |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|----------------|
|                                      |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta    |
| <b>Pikaajalised laenud</b>           |                  |                                   |                     |                |
| Swedbank AS                          | 1 831 847        | 194 312                           | 871 891             | 765 644        |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | <b>1 831 847</b> | <b>194 312</b>                    | <b>871 891</b>      | <b>765 644</b> |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>1 831 847</b> | <b>194 312</b>                    | <b>871 891</b>      | <b>765 644</b> |
|                                      |                  |                                   |                     |                |
|                                      | 31.12.2008       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |                |
|                                      |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta    |
| <b>Pikaajalised laenud</b>           |                  |                                   |                     |                |
| Swedbank AS                          | 1 938 236        | 106 388                           | 833 188             | 998 660        |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | <b>1 938 236</b> | <b>106 388</b>                    | <b>833 188</b>      | <b>998 660</b> |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | <b>24 914</b>    | <b>24 914</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>       |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | <b>1 963 150</b> | <b>131 302</b>                    | <b>833 188</b>      | <b>998 660</b> |

Valuuta EUR,  
intress 4,468%  
Lepingu lõpptähtaeg 21.12.2017.

## Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

|                   | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|-------------------|------------|------------|
| Võlad tarnijatele | 24 164     | 230 999    |

|                         |        |         |
|-------------------------|--------|---------|
| Kokku võlad tarnijatele | 24 164 | 230 999 |
|-------------------------|--------|---------|

## Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

|                                 | 31.12.2009    | 31.12.2008    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Töötasu, puhkusereserv          | 17 826        | 14 189        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>17 826</b> | <b>14 189</b> |

## Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

|                | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 40 000     | 40 000     |
| Osade arv (tk) | 400        | 400        |

## Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes               |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                           | 2009             | 2008             |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                              |                  |                  |
| Eesti                                                     | 1 463 434        | 2 694 522        |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>                 | <b>1 463 434</b> | <b>2 694 522</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                    | <b>1 463 434</b> | <b>2 694 522</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                             |                  |                  |
|                                                           | 2009             | 2008             |
| Puhkeküla ja puhkelaager                                  | 293 726          | 1 441 902        |
| Kaubavedu maanteel                                        | 25 200           | 181 460          |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük | 0                | 586 847          |
| Töötlemata puidu hulgimüük                                | 183 714          | 0                |
| Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused    | 930 794          | 484 313          |
| Puittoodete valmistamine                                  | 30 000           | 0                |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                    | <b>1 463 434</b> | <b>2 694 522</b> |

## Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

|                                    | 2009          | 2008           |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 10 910        | 0              |
| Trahvid, viivised ja hüvitised     | 0             | 219 449        |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>10 910</b> | <b>219 449</b> |

## Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

|                                                  | 2009           | 2008             |
|--------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 0              | 583 847          |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | 633 643        | 528 833          |
| Energia                                          | 111 175        | 104 011          |
| Elektrienergia                                   | 79 620         | 74 294           |
| Kütus                                            | 31 555         | 29 717           |
| Transpordikulud                                  | 14 469         | 48 604           |
| Üür ja rent                                      | 0              | 186 999          |
| Metsamaterjal                                    | 48 200         | 0                |
| Sisustusmaterjal                                 | 33 070         | 38 380           |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>840 557</b> | <b>1 490 674</b> |

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

|                                        | 2009           | 2008           |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 7 894          | 4 542          |
| Koolituskulud                          | 700            | 36 992         |
| Transpordivahendite remondikulu        | 9 807          | 42 650         |
| Reklaami-, infokulu                    | 112 391        | 108 799        |
| Ehitus-, remondikulu                   | 74 725         | 307 961        |
| Kindlustuskulu                         | 36 577         | 72 342         |
| Muud                                   | 75 101         | 125 068        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>317 195</b> | <b>698 354</b> |

## Lisa 16 Tööjõukulud (kroonides)

|                                                | 2009          | 2008           |
|------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 60 152        | 190 134        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 20 440        | 63 315         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>80 592</b> | <b>253 449</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4             | 5              |

## Lisa 17 Muud ärikulud (kroonides)

|  | 2009 | 2008 |
|--|------|------|
|--|------|------|

|                                     |              |                |
|-------------------------------------|--------------|----------------|
| Kahjum materiaalse põhivara müügist | 0            | 136 584        |
| Trahvid, viivised ja hüvitised      | 8 479        | 18             |
| Muud                                | 623          | 1 548          |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>          | <b>9 102</b> | <b>138 150</b> |

## Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

|                                     | 2009            | 2008            |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Intressitulud                       | 71              | 460             |
| Intressikulud                       | -109 821        | -160 826        |
| Intressikulu laenudelt              | -109 232        | -132 086        |
| Intressikulu kapitalirendilt        | -589            | -28 740         |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>-109 750</b> | <b>-160 366</b> |

## Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2009 |            | 31.12.2008 |            |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                      | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 0          | 0          | 0          | 15 367     |

|                                                                      | 2009   |        | 2008    |         |
|----------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|---------|
|                                                                      | Tulud  | Kulud  | Tulud   | Kulud   |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 43 371 | 24 882 | 149 710 | 221 907 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |      |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|--------|
|                                                                               | 2009 | 2008   |
| Arvestatud tasu                                                               | 0    | 26 936 |

Seotud ettevõtetena on käsitletud:

1. AS Lajos`t (Einar Vallbaum on osanik)ning
2. OÜ Pronomen Invest Pankrotis(Einar Vallbaum oli osanik).

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Lammasmäe Puhkekeskus (registrikood: 10572424) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TEA TREUFELDT      | Juhatuse liige     | 31.03.2010           |
| MEELIS PARIJÕGI    | Juhatuse liige     | 30.06.2010           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

|                                                                                      | 31.12.2009       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                                         | 1 521 325        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                                          | -265 647         |
| <b>Kokku</b>                                                                         | <b>1 255 678</b> |
| Katmine                                                                              |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)               | 1 255 678        |
| <b>Kokku</b>                                                                         | <b>1 255 678</b> |
| OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e juhatus teeb ettepaneku jätta 1 255 678 krooni jaotamata. |                  |

## Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

|                                                                                      | 31.12.2009       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                                         | 1 521 325        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                                          | -265 647         |
| <b>Kokku</b>                                                                         | <b>1 255 678</b> |
| Katmine                                                                              |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)               | 1 255 678        |
| <b>Kokku</b>                                                                         | <b>1 255 678</b> |
| OÜ Lammasmäe Puhkekeskus`e juhatus teeb ettepaneku jätta 1 255 678 krooni jaotamata. |                  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                             | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused | 93299      | 930793          | 63.60%      | Jah            |
| Puhkeküla ja puhkelaager                               | 55203      | 293726          | 20.07%      | Ei             |
| Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük            | 46731      | 183714          | 12.55%      | Ei             |
| Kaubavedu maanteel                                     | 49411      | 25200           | 1.72%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                           | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|
| Meelis Parijõgi | 37305215239                               | Eesti                                       | 20000 EEK                    |
| Einar Vallbaum  | 35910090215                               | Kunda linn,<br>Lääne-Viru<br>maakond, Eesti | 20000 EEK                    |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu              |
|-------------------|-------------------|
| Telefon           | +372 3221127      |
| Mobiiltelefon     | +372 5013397      |
| E-posti aadress   | info@lammasmae.ee |
| Veebilehe aadress | www.lammasmae.ee  |