

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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@hotmail.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15

Tegevusaruanne

OÜ Peipsinina Puhkekeskus alustas tegevust oktoobris 2006.a.

Põhitegevuseks on majutusteenuse osutamine.

On tehtud kulutusi remondile, mis vastab tunnustamise nõuetele. 2010.a. lõpuks jõuti hoone renoveerimistöödega lõpule

Renoveerimistöödeks on saadud PRIA `lt toetust 108 918 €

2010. algul avati Tartu linnas antiigipood. Renoveerimistööde teostamise jaoks materiaalsete vahendite saamiseks on Hollandist toodud komisjonimüüki antiikmööblit.

2012.a.müügitulu 81 159 €.

2013.a.müügitulu 91 591 €

Majandusaasta tegevuskulud olid 43 330 € ja tööjõukulud koos sots..maksudega 12 224 €. Töötajaid on 3.

Kasumiks kujunes 17 748 €..

Omakapitali vastavusse viimiseks ärisedustikus kehtestatud nõuetele on muudesse reservidesse suunatud laenukohustuste arvelt 6000 €.

Kahjum loodetakse katta tavapärase äritegevuse käigus.

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

2014.a.majandusaasta planeeritavad põhitegevussuunad on majutusteenuse osutamine., ruumide rent pidude korraldamiseks ja jätkuvalt komisjonikauba müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	14 521	3 349
Nõuded ja ettemaksed	3 183	11 618
Varud	15 673	9 491
Kokku käibevara	33 377	24 458
Põhivara		
Materiaalne põhivara	194 809	213 797
Kokku põhivara	194 809	213 797
Kokku varad	228 186	238 255
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	13 180	20 248
Kokku lühiajalised kohustused	13 180	20 248
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	146 057	138 958
Sihtfinantseerimine	65 874	76 422
Kokku pikaajalised kohustused	211 931	215 380
Kokku kohustused	225 111	235 628
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	6 000	23 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 485	-15 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 748	-7 587
Kokku omakapital	3 075	2 627
Kokku kohustused ja omakapital	228 186	238 255

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	91 591	81 159
Muud äritulud	10 549	10 548
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 596	-28 058
Mitmesugused tegevuskulud	-43 331	-39 228
Tööjõukulud	-12 224	-11 071
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 204	-20 836
Muud ärikulud	-38	-120
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 747	-7 606
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 748	-7 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 748	-7 606

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 747	-7 606
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 655	10 287
Kokku korrigeerimised	10 655	10 287
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 935	29
Varude muutus	-6 183	8 240
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 068	3 011
Laekunud intressid	2	19
Kokku rahavood äritegevusest	21 088	13 980
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 216	-17 285
Antud laenud	-3 850	-6 700
Antud laenude tagasimaksed	6 350	3 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	284	-20 785
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 100
Saadud laenude tagasimaksed	-10 200	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 200	1 100
Kokku rahavood	11 172	-5 705
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 349	9 054
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 172	-5 705
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 521	3 349

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	15 700	-15 898	2 614
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	15 700	-15 898	2 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-7 587	-7 587
Muutused reservides			7 600		7 600
31.12.2012	2 556	256	23 300	-23 485	2 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)				17 748	17 748
Muutused reservides			-17 300		-17 300
31.12.2013	2 556	256	6 000	-5 737	3 075

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 soetatismaksumus 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 €**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 jooksulalates 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

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

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	14 521	3 349

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	733	7 103
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	435	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 168	7 103
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Lootusetuks tunnistatud nõuded	435	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	435	0

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	15 673	9 491
Kokku varud	15 673	9 491

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 609	-351
Üksikisiku tulumaks		159	166
Sotsiaalmaks		425	465
Kohustuslik kogumispension		8	12
Töötuskindlustusmaksed		35	46
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		428	294
Ettemaksukonto jääk	277		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	277	2 664	632

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused		7 954	2 308	10 262	2 150	4 873	4 873	17 285
Amortisatsioonikulu	-16 266	-1 744	-254	-1 998	-2 572			-20 836
31.12.2012								
Soetusmaksumus	232 375	20 099	2 308	22 407	20 691	4 873	4 873	280 346
Akumuleeritud kulum	-50 677	-4 173	-254	-4 427	-11 445			-66 549
Jääkmaksumus	181 698	15 926	2 054	17 980	9 246	4 873	4 873	213 797
Ostud ja parendused		2 000		2 000		216	216	2 216
Amortisatsioonikulu	-16 266	-2 112	-254	-2 366	-2 572			-21 204
31.12.2013								
Soetusmaksumus	232 375	22 099	2 308	24 407	20 691	5 089	5 089	282 562
Akumuleeritud kulum	-66 943	-6 285	-508	-6 793	-14 017			-87 753
Jääkmaksumus	165 432	15 814	1 800	17 614	6 674	5 089	5 089	194 809

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
laen osanikult	116 616			116 616	
välislaen	29 441			29 441	
Pikaajalised laenud kokku	146 057			146 057	
Laenukohustused kokku	146 057			146 057	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
laen osanikult	99 516			99 516	0%
välislaen	39 442			39 442	5%
Pikaajalised laenud kokku	138 958			138 958	
Laenukohustused kokku	138 958			138 958	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 395	9 395		
Võlad töövõtjatele	439	439		
Maksuvõlad	2 664	2 664		
Muud võlad	599	599		
Muud viitvõlad	599	599		
Saadud ettemaksed	83	83		
Muud saadud ettemaksed	83	83		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 180	13 180		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 916	17 916		
Võlad töövõtjatele	600	600		
Maksuvõlad	632	632		
Muud võlad	1 100	1 100		
Muud viitvõlad	1 100	1 100		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 248	20 248		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad Eesti tarnijatele	9 395	2 037
Võlad Euroopa Liidu tarnijatele	9 395	17 039
Kokku võlad tarnijatele	18 790	19 076

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	439	0
Võlad Eesti töövõtjatele	439	600
Kokku võlad töövõtjatele	878	600

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	599	599		
aruandev isik	599	599		
Kokku muud võlad	599	599		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 100	1 100		
Kokku muud võlad	1 100	1 100		

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	86 971	-10 548	76 423
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	86 971	-10 548	76 423
Kokku sihtfinantseerimine	86 971	-10 548	76 423

	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	76 423	-10 549	65 874
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	76 423	-10 549	65 874
Kokku sihtfinantseerimine	76 423	-10 549	65 874

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 591	81 159
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 591	81 159
Kokku müügitulu	91 591	81 159
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubandus	56 616	61 452
majutus	32 446	12 928
ruumide rent	2 529	6 779
Kokku müügitulu	91 591	81 159

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	10 549	10 548
Kokku muud äritulud	10 549	10 548

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 596	28 058
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 596	28 058

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	10 741	11 094
Elektrienergia	2 794	2 072
Soojusenergia	2 223	1 881
Kütus	5 724	7 141
Mitmesugused bürookulud	1 386	2 917
Lähetuskulud	1 608	4 370
Koolituskulud	85	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	208
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	435	0
kommunaalteenused	894	397
transpordikulud	6 992	3 106
maj.kulud	3 437	3 768
hotelli maj.kulud	3 787	4 612
kaupluseruumide rent	5 898	4 529
hotelli külaliste toidukulud	6 796	4 227
reklaamkulud	1 262	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 331	39 228

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	9 102	8 242
Sotsiaalmaksud	3 095	2 829
Kokku tööjõukulud	12 197	11 071
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2014

Peipsinina Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11289133) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES CORNELIS KOSTER	Juhatuse liige	14.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 748
Kokku	-5 737

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	32507	35.49%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	40065	43.74%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19019	20.77%	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