

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Pühajõe Talu

registrikood: 10844928

tänavatalu nimi, Lepsalu

küla: Pühajõe küla

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41716

telefon: +372 5225906

e-posti aadress: pyhajoe@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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kasutusrent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Pühajõe puhketalu 2013.a. tulu (3037 eurot) vähenes 2012.aastaga (9137 eurot) 3 korda. Põhitegevusalaks oleva majutusteenuse pakkumisest saadav tulu vähenes 1,6 korda. Endiselt olid päevakorral omaniku terviseprobleemid ja vähene võimekus ettevõttega tegeleda. Investeeringuid 2013 aastal ei tehtud.

2013.aastal oli palgalisi töötajaid üks. Juhatajale on makstud 2013 aastal töötasu 1982,18 eurot. Vajalikud tööd tehti jätkuvalt teenustööde korras.

2014 aasta eesmärgiks on tagada, pärast omaniku surma ja pärandiküsimuste lahendamist, ettevõtte jätkusuutlikkus ja võita tagasi vahepeal kadunud kliendid. Keskendume esialgu põhitegevusele ehk majutusele suvel. Talvine majutus toodab meie kliimas rohkem kahju kui kasu. Püüame müüa mittevajalikku ja amortiseerunud inventari ning teostada remonttöid saunas ja kaminaruumis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 585	41 338	2
Nõuded ja ettemaksed	1 206	954	
Kokku käibevara	45 791	42 292	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	131 664	146 898	
Kokku põhivara	131 664	146 898	
Kokku varad	177 455	189 190	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 082	19 494	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 082	19 494	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	51 122	33 497	6
Kokku pikaajalised kohustused	51 122	33 497	
Kokku kohustused	53 204	52 991	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 643	154 314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 948	-20 671	
Kokku omakapital	124 251	136 199	
Kokku kohustused ja omakapital	177 455	189 190	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	3 037	9 137	8
Muud äritulud	1 379	996	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 880	-6 070	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 841	-13 992	
Tööjõukulud	-2 625	-4 628	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 980	-6 001	
Muud ärikulud	0	-111	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 910	-20 669	
Intressikulud	-38	-2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 948	-20 671	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 948	-20 671	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 910	-20 669
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 980	6 001
Kokku korrigeerimised	5 980	6 001
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-252	7 177
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	213	2 066
Makstud intressid	-38	-2
Kokku rahavood äritegevusest	-6 007	-5 427
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 254	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 254	0
Kokku rahavood	3 247	-5 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 338	46 765
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 247	-5 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 585	41 338

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	154 314	156 870
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	154 314	156 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-20 671	-20 671
31.12.2012	2 556	133 643	136 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-11 948	-11 948
31.12.2013	2 556	121 695	124 251

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pühajõe Talu 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavate Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäolsust hinnatakse iga ostja puhul eraldi.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50
Transpordivahendid	10
Arvutid	5
Masinaid ja seadmed	10

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti intressid.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiliselt arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	44 585	21 338
Tähtajalised kontod	0	20 000
Kokku raha	44 585	41 338

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	3 592	3 346
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 844	-2 844
Kokku nõuded ostjate vastu	748	502
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 844	-2 844
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 844	-2 844

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		139	157	
Üksikisiku tulumaks				29
Erisoodustuse tulumaks				1
Sotsiaalmaks				96
Kohustuslik kogumispension				6
Ettemaksukonto jääk	458		452	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	458	139	609	132

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	1 533	2 849
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	1 533

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	428	428			
Maksuvõlad	139	139			
Muud võlad	52 637	1 515	51 122		
Muud viitvõlad	52 637	1 515	51 122		
Kokku võlad ja ettemaksed	53 204	2 082	51 122		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	944	944			
Maksuvõlad	132	132			
Muud võlad	51 915	18 418	33 497		
Muud viitvõlad	51 915	18 418	33 497		
Kokku võlad ja ettemaksed	52 991	19 494	33 497		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 037	9 137
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 037	9 137
Kokku müügitulu	3 037	9 137
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus, toidlustus	2 013	6 790
Veondus ja laondus	0	963
Kinnisvaraalane tegevus	511	805
Hoonete ja maastili hooldus	513	579
Kokku müügitulu	3 037	9 137

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 982	3 480
Sotsiaalmaksud	643	1 148
Töötuskindlustus maks		
Kokku tööjõukulud	2 625	4 628
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	2 625	3 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

Osaühing Pühajõe Talu (registrikood: 10844928) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE LEPSALU	Juhatuse liige	26.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 948
Kokku	121 695

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 948
Kokku	121 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	2013	66.28%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	513	16.89%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	511	16.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Lepsalu	46201032238	Lepsalu, Pühajõe küla, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5225906
E-posti aadress	pyhajoe@hotmail.ee