

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Sokka Puhkekeskus Osäühing

registrikood: 11372271

tänavatalu nimi, J.Kunderi 36-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10121

telefon: +372 53055666, +372 5142240

e-posti aadress: urvel@sokka.ee

veebilehe aadress: www.sokka.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Sokka Puhkekeskus alustas tegevust 2007.a.maist, põhitegevuseks on majutusteenuste osutamine.

2014.aasta käive oli 85522 eurot, 2013.aasta käive oli 56 069 eurot.

Käive tõusis aktiivse müügitöö tulemusena.

Firma juhatuse esimees on Andrus Ränne, juhatus on neljaliikmeline.

Juhatus liikmetele juhtimistasu hüvitist ei ole makstud, muid soodustusi ei ole ette nähtud.

Osaühingus on 4 töötajat, kelle brutopalk aastas koos sotsiaalmaksuga on 18 857 eurot

Aruandeaastal renoveeriti puhkekeskuse ruume ja uuendati sisustust, et pakkuda paremat võimalust puhkamiseks ja ürituste läbiviimiseks. On osaletud Otepää Turismiliidu üritustel ja nõupidamistel turismi arendamiseks.

2015.aastal jätkuvad tööd samas valdkonnas, plaanis on uuendada ja mitmekesistada pakutavaid teenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 065	3 434	2
Nõuded ja ettemaksed	1 478	5 073	3
Kokku käibevara	4 543	8 507	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	249 931	251 852	3
Materiaalne põhivara	17 752	16 887	6
Kokku põhivara	267 683	268 739	
Kokku varad	272 226	277 246	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 274	50 106	8
Kokku lühiajalised kohustused	47 274	50 106	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	218 553	225 053	7
Kokku pikaajalised kohustused	218 553	225 053	
Kokku kohustused	265 827	275 159	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-725	70	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 312	-795	
Kokku omakapital	6 399	2 087	
Kokku kohustused ja omakapital	272 226	277 246	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	85 522	56 069	10
Muud äritulud	2	2 109	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 102	-16 209	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 126	-22 109	
Tööjõukulud	-18 857	-19 016	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 127	-1 639	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 312	-795	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 312	-795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 312	-795	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 312	-795	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 127	1 639	6
Kokku korrigeerimised	2 127	1 639	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 516	-5 982	3,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 832	4 176	8
Kokku rahavood äritegevusest	9 123	-962	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 992	-2 035	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 992	-2 035	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 550	4 694	7
Saadud laenude tagasimaksed	-10 050	-2 109	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 500	2 585	
Kokku rahavood	-369	-412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 434	3 846	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-369	-412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 065	3 434	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	70	2 882
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	70	2 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-795	-795
31.12.2013	2 556	256	-725	2 087
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	-725	2 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 312	4 312
31.12.2014	2 556	256	3 587	6 399

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sokka Puhkekeskus 2014.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.

OÜ Sokka Puhkekeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

OÜ Sokka Puhkekeskus kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, veo- ning teistest otsestest väljaminekutest. Tooraine ja materjali arvestust peetakse FIFO meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja mille maksumus alates 700 eurost. Põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses.

Kasutatud amortisatsioonimeetod on lineaarmedod, aastanormiga 30% aastas

Masinatele ja seadmetele 20% aastas

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale ja müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või on oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

Sidusettevõtjaid

Tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolulistele otsustele.

Eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 013	3 326
Arvelduskontod	1 052	108
Kokku raha	3 065	3 434

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 121	1 121	
Ostjatelt laekumata arved	1 121	1 121	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	357	357	
Muud nõuded	249 931		249 931
Kokku nõuded ja ettemaksed	251 409	1 478	249 931

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 688	4 688	
Ostjatelt laekumata arved	4 688	4 688	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	385	385	
Muud nõuded	251 852		251 852
Kokku nõuded ja ettemaksed	256 925	5 073	251 852

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		815		280
Üksikisiku tulumaks		174		148
Sotsiaalmaks		379		337
Kohustuslik kogumispension		16		16
Töötuskindlustusmaksed		30		26
Ettemaksukonto jääk	357		385	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	357	1 414	385	807

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	249 931	249 931
	31.12.2013	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	251 852	251 852

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	27 919	27 919
Akumuleeritud kulum	-11 428	-11 428
Jääkmaksumus	16 491	16 491
Ostud ja parendused	2 035	2 035
Amortisatsioonikulu	-1 639	-1 639
31.12.2013		
Soetusmaksumus	29 954	29 954
Akumuleeritud kulum	-13 067	-13 067
Jääkmaksumus	16 887	16 887
Ostud ja parendused	2 992	2 992
Amortisatsioonikulu	-2 127	-2 127
31.12.2014		
Soetusmaksumus	28 981	28 981
Akumuleeritud kulum	-11 229	-11 229
Jääkmaksumus	17 752	17 752

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen siduserttevõttelt	2 892		2 892		2	eur
Eraisiku laen	5 300		5 300			
Laen firmalt	7 646		7 646		2	eur
Pikaajalised laenud kokku	15 838		15 838			
Muud laenukohustused						
Muud laenukohustused kokku	202 715			202 715		
Laenukohustused kokku	218 553		15 838	202 715		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen firmalt	12 146		12 146		2	eur
Eraisiku laen	5 300		5 300			
Laen sidusettevõttelt	2 892		2 892		2	eur
Pikaajalised laenud kokku	20 338		20 338			
Muud laenukohustused						
Laen firmalt	204 715			204 715	2	eur
Muud laenukohustused kokku	204 715			204 715		
Laenukohustused kokku	225 053		20 338	204 715		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 519	1 519
Võlad töövõtjatele	889	889
Maksuvõlad	1 414	1 414
Muud võlad	43 452	43 452
Intressivõlad	42 952	42 952
Muud viitvõlad	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	47 274	47 274
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 947	2 947
Võlad töövõtjatele	3 124	3 124
Maksuvõlad	807	807
Muud võlad	43 228	43 228
Intressivõlad	42 952	42 952
Muud viitvõlad	276	276
Kokku võlad ja ettemaksed	50 106	50 106

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Hankijatele tasumata arved	1 519	2 947
Kokku võlad tarnijatele	1 519	2 947

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 522	56 069
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 522	56 069
Kokku müügitulu	85 522	56 069
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkeküla majutus	85 522	56 069
Kokku müügitulu	85 522	56 069

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Omanike laenust loobumine	0	2 109
Muud	2	0
Kokku muud äritulud	2	2 109

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	14 085	14 191
Sotsiaalmaksud	4 772	4 825
Kokku tööjõukulud	18 857	19 016
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 892	2 892
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 646	7 220

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 550	3 124
2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	1 442	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 252	2 109

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodutusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2015

Sokka Puhkekeskus Osaühing (registrikood: 11372271) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS RÄNNE	Juhatuse liige	26.05.2015
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuse liige	02.06.2015
URVEL LAEV	Juhatuse liige	12.06.2015
TARMO TAMM	Juhatuse liige	16.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 312
Kokku	3 587
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 587
Kokku	3 587

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	85522	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Adelfort	11196176	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
osaühing Tango Vara	11009047	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Andrus Ränne	36807240288		639 EUR
Urvel Laev	37605222744		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53055666
Mobiiltelefon	+372 5142240
E-posti aadress	urvel@sokka.ee
Veebilehe aadress	www.sokka.ee