

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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@hot.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 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
Aruande allkirjad	16

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.

2014.a.müügitulu 76 604 €.

Majandusaasta tegevuskulud 41 518 € ja tööjõukulud koos sots..maksudega 16 298 €. Töötajaid on 3.

Kasumiks kujunes 282 €..

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

Kasum suunatakse eelmiste perioodide kahjumi katmiseks.

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

2015.a.majandusaasta planeeritavad põhitegevussuunad on majutusteenuse osutamine., ruumide rent pidude korraldamiseks ja jätkuvalt komisjonikauba müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	13 655	14 521
Nõuded ja ettemaksed	4 250	3 183
Varud	38 392	15 673
Kokku käibevara	56 297	33 377
Põhivara		
Materiaalne põhivara	180 578	194 809
Kokku põhivara	180 578	194 809
Kokku varad	236 875	228 186
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 134	13 180
Kokku lühiajalised kohustused	4 134	13 180
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	174 058	146 057
Sihtfinantseerimine	55 326	65 874
Kokku pikaajalised kohustused	229 384	211 931
Kokku kohustused	233 518	225 111
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	6 000	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 737	-23 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282	17 748
Kokku omakapital	3 357	3 075
Kokku kohustused ja omakapital	236 875	228 186

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	76 604	91 591
Muud äritulud	10 551	10 549
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 700	-7 596
Mitmesugused tegevuskulud	-41 518	-43 331
Tööjõukulud	-16 299	-12 224
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 272	-21 204
Muud ärikulud	-85	-38
Kokku ärikasum (-kahjum)	281	17 747
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	282	17 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282	17 748

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	281	17 747
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 724	10 655
Muud korrigeerimised	1	0
Kokku korrigeerimised	9 725	10 655
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 067	5 935
Varude muutus	-22 719	-6 183
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 046	-7 068
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood äritegevusest	-23 825	21 088
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 041	-2 216
Antud laenud	-3 800	-3 850
Antud laenude tagasimaksed	4 800	6 350
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 041	284
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	33 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-10 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 000	-10 200
Kokku rahavood	-866	11 172
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 521	3 349
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-866	11 172
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 655	14 521

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	6 000	-5 737	3 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)				282	282
31.12.2014	2 556	256	6 000	-5 455	3 357

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 akumuleeritud 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 jooksul alates 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	13 655	14 521

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	3 235	733
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	435
Kokku nõuded ostjate vastu	3 235	1 168

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	38 392	15 673
Kokku varud	38 392	15 673

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 493		1 609
Üksikisiku tulumaks		348		159
Sotsiaalmaks		780		425
Kohustuslik kogumispension		28		8
Töötuskindlustusmaksed		60		35
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				428
Ettemaksukonto jääk	3		277	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	2 709	277	2 664

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	
31.12.2012								
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
Ostud ja parendused						6 041	6 041	6 041
Amortisatsioonikulu	-16 266	-2 145	-315	-2 460	-1 546			-20 272
Muud muutused			922	922	-922			
31.12.2014								
Soetusmaksumus	232 375	22 099	3 230	25 329	19 769	11 130	11 130	288 603
Akumuleeritud kulum	-83 209	-8 430	-823	-9 253	-15 563			-108 025
Jääkmaksumus	149 166	13 669	2 407	16 076	4 206	11 130	11 130	180 578

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
laen osanikult	149 616			149 616	0
välislaen	24 442			24 442	0
Pikaajalised laenud kokku	174 058			174 058	
Laenukohustused kokku	174 058			174 058	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	504	504
Võlad töövõtjatele	982	982
Maksuvõlad	2 709	2 709
Muud võlad	-61	-61
Muud viitvõlad	-61	-61
Kokku võlad ja ettemaksed	4 134	4 134

	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad Eesti tarnijatele	504	9 395
Võlad Euroopa Liidu tarnijatele	0	9 395
Kokku võlad tarnijatele	504	18 790

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	982	439
Võlad Eesti töövõtjatele	982	439
Kokku võlad töövõtjatele	1 964	878

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	-61	-61
Kokku muud võlad	-61	-61
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	599	599
aruandev isik	599	599
Kokku muud võlad	599	599

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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

	31.12.2013	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	65 874	-10 548	55 326
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	65 874	-10 548	55 326
Kokku sihtfinantseerimine	65 874	-10 548	55 326

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	76 604	91 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 604	91 591
Kokku müügitulu	76 604	91 591
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubandus	42 355	56 616
majutus	31 935	32 446
ruumide rent	2 314	2 529
Kokku müügitulu	76 604	91 591

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	10 549	10 549
Muud	2	0
Kokku muud äritulud	10 551	10 549

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 700	7 596
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 700	7 596

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	9 289	10 741
Elektrienergia	2 566	2 794
Soojusenergia	841	2 223
Kütus	5 882	5 724
Mitmesugused bürookulud	918	1 386
Lähetuskulud	5 991	1 608
Koolituskulud	0	85
Riiklikud ja kohalikud maksud	390	10
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	435
kommunaalteenused	1 022	894
transpordikulud	2 227	6 992
maj.kulud	3 708	3 437
hotelli maj.kulud	2 838	3 787
kaupluseruumide rent	6 135	5 898
hotelli külaliste toidukulud	7 837	6 796
reklaamkulud	1 163	1 262
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 518	43 331

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	12 177	9 102
Sotsiaalmaksud	4 122	3 095
Kokku tööjõukulud	16 299	12 197
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2015

Peipsinina Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11289133) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES CORNELIS KOSTER	Juhatuse liige	21.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282
Kokku	-5 455
Katmine	
Kokku	5 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	31935	41.69%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	29174	38.08%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15495	20.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Johannes Cornelis Koster	09.08.1965		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7453872
E-posti aadress	cornelis@hot.ee