

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Haanja Puhkekeskus

registrikood: 10915226

küla: Haanja küla

vald: Haanja vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65101

telefon: +372 5051550, +372 7821916

e-posti aadress: silja@siljasport.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Haanja Puhkekeskus OÜ asutamisleping on sõlmitud 2003.aasta aprillis.

Haanja Puhkekeskus OÜ põhitegevusaladeks on turismi-, puhke- ja majutusteenuste osutamine.

2003.aasta alguses telliti Hirvesoo arhitektibüroost projekt hotell-kaupluse renoveerimiseks Haanja vallas Võrumaal.

Perioodil 2004-2009 toimus vastavalt projektile ja võimalustele hoone renoveerimine osade kaupa.

Alates 2008.aastast hakati võimaluste piires pakkuma seminaride korraldamise ja sportlaste majutamise teenust.

Kui 2009.aastal vähenes teenuste käive võrreldes 2008.aastaga 14% - siis 2010.aastal oli teenuste kogutulu 40% suurem võrreldes 2009.aastaga.

2011.aastal ulatus teenuste käive 74279 euronile ja oli 13% suurem 2010.aasta käibest.

2012. aastal oli teenuste käive 59862 eurot ja võrreldes 2011. aastaga vähenes 14417 eurot ehk 19,4% võrra.

OÜ Haanja Puhkekeskus töid juhib ja korraldab osaühingu kaheliikmeline juhatus.

Juhatusel liikmetele 2012.aastal töötasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Haanja Puhkekeskus OÜ juhatus on vastavalt äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustuste, osakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Haanja Puhkekeskus jätkuvalt tegutsev osaühing.

Juhatus kinnitab 2012. aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 699	2 026
Nõuded ja ettemaksed	6 331	5 463
Varud	16 540	0
Kokku käibevara	24 570	7 489
Põhivara		
Materiaalne põhivara	157 722	165 809
Kokku põhivara	157 722	165 809
Kokku varad	182 292	173 298
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 500	0
Võlad ja ettemaksed	13 181	12 073
Kokku lühiajalised kohustused	28 681	12 073
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	149 915	157 616
Kokku pikaajalised kohustused	149 915	157 616
Kokku kohustused	178 596	169 689
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113
Kohustuslik reservkapital	511	511
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 016	-5 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88	3 501
Kokku omakapital	3 696	3 609
Kokku kohustused ja omakapital	182 292	173 298

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	59 862	74 279
Muud äritulud	0	552
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 151	-44 676
Mitmesugused tegevuskulud	-5 148	-2 731
Tööjõukulud	-16 375	-14 099
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 087	-9 819
Muud ärikulud	-14	-5
Ärikasum (kahjum)	87	3 501
Finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88	3 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88	3 501

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	87	3 501
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 087	9 819
Kokku korrigeerimised	8 087	9 819
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	869	-2 901
Varude muutus	-16 540	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 108	6 099
Kokku rahavood äritegevusest	-8 605	16 518
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 500	18 000
Saadud laenude tagasimaksed	-7 222	-32 550
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 278	-14 550
Kokku rahavood	-327	1 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 026	58
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-327	1 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 699	2 026

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	511	-5 516	108
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 501	3 501
31.12.2011	5 113	511	-2 015	3 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)			87	87
31.12.2012	5 113	511	-1 928	3 696

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Haanja Puhkekeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna juhendid. Majandustehiingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Vara hakatakse amortiseerima alates selle kasutuselevõtmise kuust ning lõpetatakse selle täieliku amortiseerumise või kasutusest eemaldamise kuul. Kui 100%-liselt amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse nii soetusmaksumust kui ka kogunenud kulumit bilansis seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas põhivaragruppidele on järgmised: masinad ja seadmed 20-25%, hooned ja ehitised 3-8% ja muu põhivara 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	15
Masinad, seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud õiglane väärtus. Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Seotud osapooled

Haanja Puhkekeskus OÜ seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 187	10 491
Sotsiaalmaksud	4 022	3 462
Pensionikulu	166	146
Kokku tööjõukulud	16 375	14 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.11.2015

OÜ Haanja Puhkekeskus (registrikood: 10915226) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA SUIJA	Juhatuse liige	30.11.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88
Kokku	-1 928

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	59862	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Udras	37003156523	Haanja vald, Võru maakond, Eesti	40000 EEK
Silja Suija	47406152726	Võru vald, Võru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7821916
Mobiiltelefon	+372 5051550
E-posti aadress	silja@siljasport.ee