

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Sokka Puhkekeskus Osäühing

registrikood: 11372271

tänavatälu nimi, J.Kunderi 36-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
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	15

Tegevusaruanne

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

2015.aasta käive oli 85270 eurot. 2014.aasta käive oli 85522 eurot

Käive püsis samal tasemel võrreldes eelmise aastaga..

Firma juhatuse esimees on Andrus Ränne, juhatus on neljaliikmeline.

Juhatuse liikmetelele juhtimistasu hüvitist ei ole makstud, muid soodustusi ei ole ette nähtud.

Osaühingus on 4 töötajat, kelle brutopalk aastas koos sotsiaalmaksuga on 27 022 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.

2016.aastal jätkuvad tööd samas valdkonnas , plaanis on uuendada ja mitmekesistada pakutavaid teenuseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 126	3 065	2
Nõuded ja ettemaksed	3 801	1 478	3
Kokku käibevara	4 927	4 543	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	249 931	249 931	3
Materiaalne põhivara	14 623	17 752	6
Kokku põhivara	264 554	267 683	
Kokku varad	269 481	272 226	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	49 560	47 274	8
Kokku lühiajalised kohustused	49 560	47 274	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	213 284	218 553	7
Kokku pikaajalised kohustused	213 284	218 553	
Kokku kohustused	262 844	265 827	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 587	-725	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	238	4 312	
Kokku omakapital	6 637	6 399	
Kokku kohustused ja omakapital	269 481	272 226	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	85 270	85 522	10
Muud äritulud	0	2	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 579	-37 102	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 886	-23 126	
Tööjõukulud	-27 022	-18 857	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 129	-2 127	6
Muud ärikulud	-416	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	238	4 312	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	238	4 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	238	4 312	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	238	4 312
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 129	2 127
Kokku korrigeerimised	3 129	2 127
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 323	5 516
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 286	-2 832
Kokku rahavood äritegevusest	3 330	9 123
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 992
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 992
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 200	3 550
Saadud laenude tagasimaksed	-7 469	-10 050
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 269	-6 500
Kokku rahavood	-1 939	-369
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 065	3 434
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 939	-369
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 126	3 065

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	3 587	6 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)			238	238
31.12.2015	2 556	256	3 825	6 637

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sokka Puhkekeskus 2015.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 lineaarmetod, 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	5

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 bilansisesitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena

Tulud

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

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi 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 äriolukorrale 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 äriolukorrale otsustele.

Eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	158	2 013
Arvelduskontod	968	1 052
Kokku raha	1 126	3 065

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 445	3 445	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	356	356	
Muud nõuded	249 931		249 931
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 732	3 801	249 931
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		228		815
Üksikisiku tulumaks		234		174
Sotsiaalmaks		554		379
Kohustuslik kogumispension		27		16
Töötuskindlustusmaksed		36		30
Ettemaksukonto jääk	356		357	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	356	1 079	357	1 414

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	249 931	249 931
	31.12.2014	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	249 931	249 931

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-3 129	-3 129
31.12.2015		
Soetusmaksumus	28 981	28 981
Akumuleeritud kulum	-14 358	-14 358
Jääkmaksumus	14 623	14 623

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen sidusettevõttelt	5 559		5 559		2	eur
Eraisiku laen	5 300		5 300			eur
Laen firmalt	2 200		2 200		2	eur
Pikaajalised laenud kokku	13 059		13 059			
Muud laenukohustused						
Muud laenukohustused kokku	200 225			200 225		
Laenukohustused kokku	213 284		13 059	200 225		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen sidusettevõttelt	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 281	3 281
Võlad töövõtjatele	1 406	1 406
Maksuvõlad	1 079	1 079
Muud võlad	43 794	43 794
Intressivõlad	42 952	42 952
Muud viitvõlad	842	842
Kokku võlad ja ettemaksed	49 560	49 560
	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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Hankijatele tasumata arved	3 281	1 519
Kokku võlad tarnijatele	3 281	1 519

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 270	85 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 270	85 522
Kokku müügitulu	85 270	85 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkeküla majutus	85 270	85 522
Kokku müügitulu	85 270	85 522

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud		2
Kokku muud äritulud		2

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 196	14 085
Sotsiaalmaksud	6 826	4 772
Kokku tööjõukulud	27 022	18 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	4 139	2 892
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 620	7 646

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	1 247	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 026
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

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2016

Sokka Puhkekeskus Osaühing (registrikood: 11372271) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS RÄNNE	Juhatuse liige	14.04.2016
URVEL LAEV	Juhatuse liige	21.04.2016
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuse liige	22.04.2016
TARMO TAMM	Juhatuse liige	24.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	238
Kokku	3 825
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 825
Kokku	3 825

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	85270	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