

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Peipsinina Puhkekeskus OÜ

registrikood: 11289133

tänavu/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@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 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.

2015.a.müügitulu 67 094 €.

Majandusaasta tegevuskulud 40 231 € ja tööjõukulud koos sots..maksudega 19 020 €. Töötajaid on 3.

Kahjumiks kujunes 5772 €..

Omakapitali vastavusse viimiseks ärisedustikus kehtestatud nõuetele on muudesse reservidesse suunatud laenukohustuste arvelt 11 100 €.

Osaühing on üheliikmeline - tegevjuht Johannes Cornelis Koster. Tegevjuht töötasu pole saanud.2016.a.majandusaasta planeeritavad põhitegevussuunad on majutusteenuse osutamine., ruumide rent pidude korraldamiseks ja jätkuvalt komisjonikauba müük.

Osaühing Peipsinina Puhkekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	9 299	13 655
Nõuded ja ettemaksed	3 765	4 250
Varud	44 840	38 392
Kokku käibevara	57 904	56 297
Põhivara		
Materiaalne põhivara	165 123	180 578
Kokku põhivara	165 123	180 578
Kokku varad	223 027	236 875
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 606	4 134
Kokku lühiajalised kohustused	7 606	4 134
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	167 958	174 058
Sihtfinantseerimine	44 778	55 326
Kokku pikaajalised kohustused	212 736	229 384
Kokku kohustused	220 342	233 518
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	11 100	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 455	-5 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 772	282
Kokku omakapital	2 685	3 357
Kokku kohustused ja omakapital	223 027	236 875

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	67 094	76 604
Muud äritulud	11 665	10 551
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 702	-8 700
Mitmesugused tegevuskulud	-40 231	-41 518
Tööjõukulud	-19 020	-16 299
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 535	-20 272
Muud ärikulud	-45	-85
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 774	281
Muud finantstulud ja -kulud	2	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 772	282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 772	282

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 774	281
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 987	9 724
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 117	0
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	7 870	9 725
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	485	-2 067
Varude muutus	-6 448	-22 719
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 472	-9 046
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	-393	-23 825
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 213	-6 041
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 250	0
Antud laenud	0	-3 800
Antud laenude tagasimaksed	0	4 800
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 963	-5 041
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	33 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	-5 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 000	28 000
Kokku rahavood	-4 356	-866
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 655	14 521
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 356	-866
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 299	13 655

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	6 000	-5 455	3 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 772	-5 772
Muutused reservides			5 100		5 100
31.12.2015	2 556	256	11 100	-11 227	2 685

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 kuludesse 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 akumulieeritud 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	9 299	13 655

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 750	3 235
Kokku nõuded ostjate vastu	1 750	3 235

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	44 840	38 392
Kokku varud	44 840	38 392

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	658		1 493
Üksikisiku tulumaks	232		348
Sotsiaalmaks	662		780
Kohustuslik kogumispension	16		28
Töötuskindlustusmaksed	45		60
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-166		
Ettemaksukonto jääk		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 447	3	2 709

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid		
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
Ostud ja parendused						5 213	5 213	5 213
Amortisatsioonikulu	-16 266	-2 010	-323	-2 333	-936			-19 535
Müügid		-1 133		-1 133				-1 133
31.12.2015								
Soetusmaksumus	232 375	20 099	3 230	23 329	19 769	16 343	16 343	291 816
Akumuleeritud kulum	-99 475	-9 573	-1 146	-10 719	-16 499			-126 693
Jääkmaksumus	132 900	10 526	2 084	12 610	3 270	16 343	16 343	165 123

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	2 250	
Transpordivahendid	2 250	
Kokku	2 250	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised võlakirjad					
laen osanikult	143 516			143 516	0
välislaen	24 442			24 442	0
Pikaajalised võlakirjad kokku	167 958			167 958	
Laenukohustused kokku	167 958			167 958	
	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	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 363	5 363
Võlad töövõtjatele	796	796
Maksuvõlad	1 447	1 447
Kokku võlad ja ettemaksed	7 606	7 606
	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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad Eesti tarnijatele		504
Võlad Euroopa Liidu tarnijatele		0
Kokku võlad tarnijatele		504

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus		982
Võlad Eesti töövõtjatele		982
Kokku võlad töövõtjatele		1 964

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	-61	-61
Kokku muud võlad	-61	-61

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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

	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	55 326	-10 548	44 778
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	55 326	-10 548	44 778
Kokku sihtfinantseerimine	55 326	-10 548	44 778

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 094	76 604
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	67 094	76 604
Kokku müügitulu	67 094	76 604
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubandus	25 808	42 355
majutus	37 399	31 935
ruumide rent	3 887	2 314
Kokku müügitulu	67 094	76 604

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum immateriaalse põhivara müügist	1 116	0
Tulu sihtfinantseerimisest	10 549	10 549
Muud	0	2
Kokku muud äritulud	11 665	10 551

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 702	8 700
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 702	8 700

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	5 946	6 135
Energia	8 912	9 289
Elektrienergia	2 494	2 566
Soojusenergia	1 556	841
Kütus	4 862	5 882
Mitmesugused bürookulud	1 233	918
Lähetuskulud	2 518	5 991
Koolituskulud	301	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	452	390
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	70	0
kommunaalteenused	1 123	1 022
transpordikulud	6 444	2 227
maj.kulud	3 155	3 708
hotelli maj.kulud	2 194	2 838
kindlustuskulud	1 275	0
hotelli külaliste toidukulud	5 626	7 837
reklaamkulud	982	1 163
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 231	41 518

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 716	12 177
Sotsiaalmaksud	5 307	4 122
Kokku tööjõukulud	19 023	16 299
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2016

Peipsinina Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11289133) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES CORNELIS KOSTER	Juhatuse liige	29.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 772
Kokku	-11 227
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-11 227
Kokku	-11 227

2015.a.majandusaasta kahjum kaetakse tavapärase majandustegevuse käigus.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	37399	55.74%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	25808	38.47%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3887	5.79%	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