

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Peipsinina Puhkekeskus OÜ

registrikood: 11289133

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

alevik: Alatskivi alevik

vald: Peipsiääre vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60201

telefon: +372 7453872

e-posti aadress: cornelis@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 3 Sihtfinantseerimine	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

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.

2017.a.müügitulu 55806 €.

Majandusaasta tegevuskulud 32564 € ja tööjõukulud koos sots..maksudega 18425 €. Töötajaid on 6.

Kahjumiks kujunes 4818 €..

Omakapitali vastavusse viimiseks ärisedustikus kehtestatud nõuetele on muudesse reservidesse suunatud laenukohustuste arvelt 5500 €.

Osaühing on üheliikmeline - tegevjuht Johannes Cornelis Koster. Tegevjuhi töötasu 6187€

2017.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)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	558	3 943
Nõuded ja ettemaksed	4 261	4 960
Varud	46 027	46 273
Kokku käibevarad	50 846	55 176
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	134 314	147 879
Kokku põhivarad	134 314	147 879
Kokku varad	185 160	203 055
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 207	7 735
Kokku lühiajalised kohustised	11 207	7 735
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	146 958	158 458
Sihtfinantseerimine	23 681	34 229
Kokku pikaajalised kohustised	170 639	192 687
Kokku kohustised	181 846	200 422
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	21 100	15 600
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 780	-11 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 818	-4 551
Kokku omakapital	3 314	2 633
Kokku kohustised ja omakapital	185 160	203 055

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	55 806	62 975
Muud äritulud	10 548	10 552
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 093	-8 619
Mitmesugused tegevuskulud	-32 564	-32 406
Tööjõukulud	-16 081	-17 499
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 425	-19 535
Muud ärikulud	-9	-20
Ärikasum (kahjum)	-4 818	-4 552
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 818	-4 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 818	-4 551

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 -kohustised

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mitte-tagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Varad maksumusega alla 639 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 €

Finantskohustised

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 jooksulalates 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 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	100	890
Võlad Eesti töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	100	890

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA toetus	44 778	-10 548	34 230
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	44 778	-10 548	34 230
Kokku sihtfinantseerimine	44 778	-10 548	34 230
	31.12.2016	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA toetus	34 230	-10 548	23 682
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	34 230	-10 548	23 682
Kokku sihtfinantseerimine	34 230	-10 548	23 682

Varad neto soetusmaksumuses

	2017	2016
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
PRIA	23 682	34 230
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	23 682	34 230
Kokku sihtfinantseerimine	23 682	34 230

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	13 582	14 083
Sotsiaalmaksud	2 499	3 416
Kokku tööjõukulud	16 081	17 499
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	139 016

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 187	4 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Peipsinina Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11289133) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES CORNELIS KOSTER	Juhatuse liige	29.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 818
Kokku	-20 598
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	5 500
Kokku	5 500

aruande kahjum kaetakse omakapitali muude redervide arvelt.

Nimetatud reserv on maj.aasta aruande esitamise ajaks suurendatud summani 21100 €.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	41984	75.23%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	12641	22.65%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1181	2.12%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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