

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Peipsinina Puhkekeskus OÜ

registrikood: 11289133

tänava/talu nimi, Tartu mnt 6

maja ja korteri number:

alevik: Alatskivi alevik

vald: Peipsiääre 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
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	9

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 64955 €. Majandusaasta kasumiks kujunes 7326 €.. Osaühing on üheliikmeline - tegevjuht Johannes Cornelis Koster. Tegevjuhi töötasu oli 7500 €. 2018.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)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 484	558
Nõuded ja ettemaksed	200	4 261
Varud	43 036	46 027
Kokku käibevarad	49 720	50 846
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	136 981	134 314
Kokku põhivarad	136 981	134 314
Kokku varad	186 701	185 160
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	29 103	11 207
Kokku lühiajalised kohustised	29 103	11 207
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	146 958	146 958
Sihtfinantseerimine	0	23 681
Kokku pikaajalised kohustised	146 958	170 639
Kokku kohustised	176 061	181 846
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	21 100	21 100
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 598	-15 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 326	-4 818
Kokku omakapital	10 640	3 314
Kokku kohustised ja omakapital	186 701	185 160

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	64 955	55 806
Muud äritulud	10 548	10 548
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 884	-4 093
Mitmesugused tegevuskulud	-36 549	-32 564
Tööjõukulud	-19 434	-16 081
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 304	-18 425
Muud ärikulud	-6	-9
Ärikasum (kahjum)	7 326	-4 818
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 326	-4 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 326	-4 818

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.

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 tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 €

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 lühiajaliseks.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	2 770	100
Puhkusetasude kohustis	210	0
Võlad Eesti töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	2 980	100

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	31.12.2017	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA toetus	23 682	-10 549	13 133
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	23 682	-10 549	13 133
Kokku sihtfinantseerimine	23 682	-10 549	13 133

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	15 180	13 582
Sotsiaalmaksud	4 254	2 499
Kokku tööjõukulud	19 434	16 081
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	7 500	6 187

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2019

Peipsinina Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11289133) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOHANNES CORNELIS KOSTER	Juhatuse liige	01.04.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 326
Kokku	-13 272

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	56991	87.74%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	1776	2.73%	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@hotmail.ee