

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Peipsinina Puhkekeskus OÜ

registrikood: 11289133

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Alatskivi alevik
vald: Alatskivi vald
postisihtnumber: 60201
maakond: Tartu maakond

telefon: 3727453872 prokurist

faks:

e-posti aadress: cornelis@hot.ee

veebilehe aadress:



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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	14
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Peipsinina Puhkekeskus alustas tegevust oktoobris 2006.a.

Põhitegevus saab olema majutusteenuse osutamine, millega loodeti alustada juba 2009.aastal.

On tehtud kulutusi remondile, mis vastab tunnustamise nõuetele. Majandusaastal teostati renoveerimistöid 1 639 309 krooni ulatuses.

Renoveerimistöödeks on saadud PRIA 'lt toetust 1 436 616 krooni.

Majandusaasta lõpuks jõuti hoone renoveerimistöödega lõpule .

Aasta algul avati Tartu linnas antiigipood. Renoveerimistööde teostamise jaoks materiaalse vahendite saamiseks on Hollandist toodud komisjonimööki antiikmööblit.

2010.a.moodustas müügitulu 473 831 kr. k.

Tegevuskulud olid 472 435 krooni ja tööjõukulud 103 208 krooni.

Kahjumiks kujunes 390 985 krooni. Omakapitali vastavusse viimiseks ärisedustikus kehtestatud nõuetele on muudesse reservidesse suunatud laenukohustuste

arvelt 391418 krooni.

Osaühing on ühelliikmeline - tegevjuht Johannes Cornelis Koster.

Tegevjuht töötasu pole saanud.

Keskmine töötajate arve majandusaastal oli 2 ning arvestatud palkade kogusumma oli 76 792 krooni.

2011.a.majandusaasta planeeritavad põhitegevussuunad on käivitada majutusteenuse osutamine., ruumide rent pidude korraldamiseks jne.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	410 369	102 319
Nõuded ja ettemaksed	66 805	55 936
Varud	209 086	46 953
Kokku käibevara	686 260	205 208
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	0	117 000
Materiaalne põhivara	3 712 107	2 216 642
Kokku põhivara	3 712 107	2 333 642
Kokku varad	4 398 367	2 538 850
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	854 498
Võlad ja ettemaksed	545 970	254 193
Kokku lühiajalised kohustused	545 970	1 108 691
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 553 683	618 000
Sihtfinantseerimine	1 258 271	772 149
Kokku pikaajalised kohustused	3 811 954	1 390 149
Kokku kohustused	4 357 924	2 498 840
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Muud reservid	574 500	183 082
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-187 072	298 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-390 985	-485 573
Kokku omakapital	40 443	40 010
Kokku kohustused ja omakapital	4 398 367	2 538 850

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	473 831	208 593
Muud äritulud	173 146	25 309
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-83 300	-138 026
Mitmesugused tegevuskulud	-472 435	-367 824
Tööjõukulud	-103 208	-96 950
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-341 126	-78 431
Muud ärikulud	-46	-25
Ärikasum (-kahjum)	-353 138	-447 354
Finantstulud ja -kulud	-37 847	-38 219
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-390 985	-485 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-390 985	-485 573

Rahavoogude aruanne

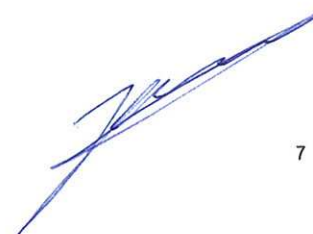
(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-353 138	-447 354
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	341 126	78 431
Kokku korrigeerimised	341 126	78 431
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 869	63 173
Varude muutus	-162 133	3 766
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	291 777	179 992
Laekunud intressid	172	2 227
Muud rahavood äritegevusest	117 000	-117 000
Kokku rahavood äritegevusest	223 935	-236 765
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 836 592	-1 416 540
Laekumised sihtfinantseerimisest	486 122	772 149
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 350 470	-644 391
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 520 000	1 057 977
Saadud laenude tagasimaksed	-47 396	-47 397
Makstud intressid	-37 603	-37 603
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 435 001	972 977
Kokku rahavood	308 466	91 821
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	102 319	13 340
Raha ja raha ekvivalentide muutus	308 466	91 821
Valuutakursside muutuste mõju	-416	-2 842
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	410 369	102 319

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000		298 501	342 501
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-485 573	-485 573
Muutused reservides			183 082		183 082
31.12.2009	40 000	4 000	183 082	-187 072	40 010
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-390 985	-390 985
Muutused reservides			391 418		391 418
31.12.2010	40 000	4 000	574 500	-578 057	40 443



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.

Raamatupidamise aruanne on koostatud EEK-des

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

Nõuete 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 kuludes arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Bilansis varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetamismaksumus või neto-realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 7 000 EEK.

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

Varad maksumusega alla 7 000 krooni 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 7000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hoone	14 aastat
transpordivahend	10 aastat

inventar	5 aastat
----------	----------

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 arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	32 126
Arvelduskontod	410 369	70 193
Kokku raha	410 369	102 319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	50 929	53 629
Ostjatelt laekumata arved	50 929	53 629
rent	15 876	2 307
hankija		117 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	66 805	172 936

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	50 929	53 629
Kokku nõuded ostjate vastu	50 929	53 629

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-917		-47 195
Üksikisiku tulumaks		1 118		1 384
Sotsiaalmaks		3 322		3 740
Kohustuslik kogumispension		44		
Töötuskindlustusmaksed		387		404
Intress		15		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		-937		22 368
Ettemaksukonto jääk	7 869			
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 869	3 032	22 368	-19 299

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	15 876	15 876		
Kokku ettemaksed	15 876	15 876		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	119 307	119 307		
Kokku ettemaksed	119 307	119 307		

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	209 086	46 953
Kokku varud	209 086	46 953

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	799 165	78 366	78 366	49 297	926 828
Akumuleeritud kulum		-26 112	-26 112	-22 183	-48 295
Jääkmaksumus	799 165	52 254	52 254	27 114	878 533
Ostud ja parendused	1 197 400			219 140	1 416 540
Amortisatsioonikulu	-29 388	-19 592	-19 592	-29 451	-78 431
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 996 565	78 366	78 366	268 437	2 343 368
Akumuleeritud kulum	-29 388	-45 704	-45 704	-51 634	-126 726
Jääkmaksumus	1 967 177	32 662	32 662	216 803	2 216 642
Ostud ja parendused	1 639 309	190 031	190 031	7 251	1 836 591
Amortisatsioonikulu	-254 511	-38 595	-38 595	-48 020	-341 126
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 635 874	268 397	268 397	275 688	4 179 959
Akumuleeritud kulum	-283 899	-84 299	-84 299	-99 654	-467 852
Jääkmaksumus	3 351 975	184 098	184 098	176 034	3 712 107

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
osanikult	1 850 500			1 850 500	0%
välislaen	703 183			703 183	5%
Pikaajalised laenud kokku	2 553 683			2 553 683	
osanikult					
Laenukohustused kokku	2 553 683			2 553 683	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Osanikult	103 918	103 918			
Lühiajalised laenud kokku	103 918	103 918			
Lühiajalised võlakirjad					
välislaen	750 580	750 580			5%
Lühiajalised võlakirjad kokku	750 580	750 580			
Pikaajalised laenud					
Osanikult	618 000			618 000	
Pikaajalised laenud kokku	618 000			618 000	
Laenukohustused kokku	1 472 498	854 498		618 000	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	508 983	263 122
Võlad töövõtjatele	14 188	10 370
Maksuvõlad	3 032	-19 299
Muud võlad	19 767	
Muud viitvõlad	19 767	
Kokku võlad ja ettemaksed	545 970	254 193

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad Eesti tarnijatele	6 551	263 122
Võlad Euroopa Liidu tarnijatele	502 432	
Kokku võlad tarnijatele	508 983	263 122

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad Eesti töövõtjatele	14 188	10 370
Kokku võlad töövõtjatele	14 188	10 370

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA toetus	772 149	651 168	-165 046	1 258 271
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	772 149	651 168	-165 046	1 258 271
Kokku sihtfinantseerimine	772 149	651 168	-165 046	1 258 271
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
PRIA toetus		785 448	-13 299	772 149
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		785 448	-13 299	772 149
Kokku sihtfinantseerimine		785 448	-13 299	772 149

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	473 831	208 593
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	473 831	208 593
Kokku müügitulu	473 831	208 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
kaubandus	473 831	208 593
Kokku müügitulu	473 831	208 593

Lisa 15 Muud äritulud

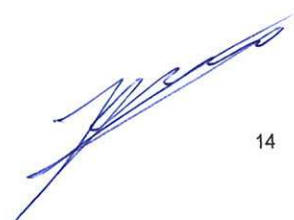
(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest	165 046	13 299
Rendi- ja üüritulu	8 100	10 500
Muud		1 510
Kokku muud äritulud	173 146	25 309

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	83 300	138 026
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	83 300	138 026



Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Energia	122 863	79 586
Elektrienergia	45 879	30 970
Soojusenergia	13 043	11 700
Kütus	63 941	36 916
Mitmesugused bürookulud	35 342	39 666
Lähetuskulud	56 365	651
Riiklikud ja kohalikud maksud	25 053	3 417
kommunaalteenused	24 381	15 187
transpordikulud	55 475	121 796
maj.kulud	152 956	
Muud		107 521
Kokku mitmesugused tegevuskulud	472 435	367 824

Lisa 18 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	76 792	72 351
Sotsiaalmaksud	26 416	24 599
Kokku tööjõukulud	103 208	96 950
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	172	2 226
Intressikulud		-37 603
Intressikulu laenuidelt		-37 603
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-416	-2 842
Kokku finantstulud ja -kulud	-244	-38 219

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 850 500	618 000

Osanikule laenuvõlg 2009.a. 618 000 krooni
2010.a. 1 850 500 krooni

Aruande elektroonilised kinnitused

Peipsinina Puhkekeskus OÜ (registrikood: 11289133) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Maret Sikk	Sisestaja	19.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-187 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-390 985
Kokku	-578 057
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	574 500
Kokku	574 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	62150	13.12%	Jah
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	326123	68.83%	Ei
Hostelid	55201	85558	18.06%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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