

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2010

aruandeaasta lõpp: 30.09.2011

ärinimi: osühing TAMMSAARE MATKAKESKUS

registrikood: 11119833

tänava/talu nimi, Kõrgemäe talu
maja ja korteri number:

küla: Vetepere küla

vald: Albu vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 75001

telefon: +372 5048312

e-posti aadress: rabav@rabav.ee

veebilehe aadress: www.rabav.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tammsaare Matkakeskus OÜ on loodud 30. märtsil 2005. a ning on 100% Eesti kapitalil põhinev osaühing. Osaühing asub aadressil Vetepere küla, Albu vald, Järvamaa.

Firma põhitegevus on individuaal- ja grupidurismi korraldamine ja vaba aja ürituste korraldamine ning turismialase infrastruktuuri rajamine ja kasutamine.

Osaühingu majandusaasta algus on lähtuvalt põhitegevusalast 01. oktoober ja lõpp 30. september.

Olulised sündmused 2010/2011. aastal, mis mõjutasid äriühingu tegevust olid:

- turismiteenuse pakkumine;
- hoonete rekonstrueerimine ja uute ruumide väljaehitamine.

Eelmise 2010/2011 majandusaastaks püstitatud eesmärgid loeme täidetuks:

- tuismiteenuse pakkumine;
- hoonete rekonstrueerimine ja uute ruumide väljaehitamine;
- ehituses alltöövõtu teostamine.

Eesmärgid

Järgmiseks majandusaastaks püstitatud eesmärgid:

- pakkuda täiel võimsusel turismialaseid teenuseid ja muud sellega seonduvat;

Kasum

2010/2011 aastal moodustas Tammsaare Matkakeskus OÜ müügitulu 62 640 eurot. Müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Tammsaare Matkakeskus OÜ brutokasumiks kujunes 40 041 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 804	3 888	
Nõuded ja ettemaksed	1 399	8 096	2
Varud	0	574	
Kokku käibevara	6 203	12 558	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	387 852	392 594	3
Kokku põhivara	387 852	392 594	
Kokku varad	394 055	405 152	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 194	11 809	4
Võlad ja ettemaksed	2 590	56 731	5
Kokku lühiajalised kohustused	30 784	68 540	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	128 477	140 261	
Sihtfinantseerimine	109 064	110 662	6
Kokku pikaajalised kohustused	237 541	250 923	
Kokku kohustused	268 325	319 463	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 095	59 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 041	10 159	
Kokku omakapital	125 730	85 689	
Kokku kohustused ja omakapital	394 055	405 152	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010	Lisa nr
Müügitulu	62 640	71 348	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 005	-14 823	
Brutokasum (-kahjum)	59 635	56 525	
Üldhalduskulud	-29 829	-35 752	
Muud äritulud	13 060	8 462	8
Muud ärikulud	0	-21 485	
Äri kasum (kahjum)	42 866	7 750	
Finantstulud ja -kulud	-2 825	2 409	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 041	10 159	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 041	10 159	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	42 866	7 750	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 069	12 344	3
Muud korrigeerimised	-13 060	-5 769	8
Kokku korrigeerimised	3 009	6 575	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 697	-2 471	
Varude muutus	574	3 828	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-54 141	-6 674	
Kokku rahavood äritegevusest	-995	9 008	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 327	-65 588	3
Laekumised sihtfinantseerimisest	11 462	74 662	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	135	9 074	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	17 978	21 091	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 377	-38 868	
Makstud intressid	-2 825	-3 360	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 776	-21 137	
Kokku rahavood	916	-3 055	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 888	6 943	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	916	-3 055	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 804	3 888	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2009	2 556	12 782	256	59 936	75 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)				10 159	10 159
30.09.2010	2 556	12 782	256	70 095	85 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)				40 041	40 041
30.09.2011	2 556	12 782	256	110 136	125 730

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ 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. Tammsaare Matkakeskus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Muu materiaalne põhivara	3 aastat
Fototehnika	5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Majandusaasta aruande arvestusvaluuta ja esitusvaluutat on muudetud seoses euro kasutuselevõttuga Eesti Vabariigis. Aruandeperioodile eelneva perioodi võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtutakse Euroopa Liidu Nõukogu määrauses kinnitatud valuutakursist 1 EURO = 15,6466 Eesti krooni.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Nõuded ostjate vastu	0	345
Ostjatelt laekumata arved	0	345
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 399	7 714
Ettemaksed	0	37
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 399	8 096

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
30.09.2009					
Soetusmaksumus	166 170	171 399	15 019	16 036	368 624
Akumuleeritud kulum		-3 913	-15 019	-10 342	-29 274
Jääkmaksumus	166 170	167 486	0	5 694	339 350
Ostud ja parendused		62 106		3 482	65 588
Amortisatsioonikulu		-10 629		-1 715	-12 344
30.09.2010					
Soetusmaksumus	166 170	233 505		19 518	419 193
Akumuleeritud kulum	0	-14 542		-12 057	-26 599
Jääkmaksumus	166 170	218 963	0	7 461	392 594
Ostud ja parendused		0		11 327	11 327
Amortisatsioonikulu		-11 953		-4 116	-16 069
30.09.2011					
Soetusmaksumus	166 170	233 505		30 845	430 520
Akumuleeritud kulum	0	-26 495		-16 173	-42 668
Jääkmaksumus	166 170	207 010		14 672	387 852

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	15 371	15 371			0	EUR	30.09.2012
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	9 056	9 056			6 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	30.09.2012
Kapitalirent sõiduk	2 715	2 715			5,55	EUR	31.12.2011
Krediitkaart	1 052	1 052			73% aastast	EUR	20.10.2011
Lühiajalised laenud kokku	28 194	28 194					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	75 665		75 665		0	EUR	tähtajatu
Investeeringislaen SEB	52 812		52 812		6 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	13.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	128 477		128 477				
Laenukohustused kokku	156 671	28 194	128 477				

	30.09.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	895	895			0	EEK	30.09.2011
Pikaajalise laenu (SEB Pank) tagasimaksed järgmisel perioodil	9 060	9 060			6 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	30.09.2011
Kapitalirent sõiduk	1 854	1 854			5,74	EEK	30.09.2011
Lühiajalised laenud kokku	11 809	11 809					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	75 665		75 665		0	EEK	tähtajatu
Investeeringislaen SEB	61 872		61 872		6 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	13.07.2015
Kapitalirent sõiduk	2 724		2 724		5,74	EEK	13.01.2012
Pikaajalised laenud kokku	140 261		140 261				
Laenukohustused kokku	152 070	11 809	140 261				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Võlad tarnijatele	949	1 787
Võlad töövõtjatele	0	556
Maksuvõlad	93	0
Muud võlad	1 044	0
Saadud ettemaksed	504	54 388
Kokku võlad ja ettemaksed	2 590	56 731

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	30.09.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	30.09.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Ehitised	41 769	74 662	-5 769	110 662
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	41 769	74 662	-5 769	110 662
Kokku sihtfinantseerimine	41 769	74 662	-5 769	110 662
	30.09.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	30.09.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Ehitised	110 662	6 578	-11 539	105 701
Foto- ja videotehnika	0	4 884	-1 521	3 363
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	110 662	11 462	-13 060	109 064
Kokku sihtfinantseerimine	110 662	11 462	-13 060	109 064

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 640	71 348
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 640	71 348
Kokku müügitulu	62 640	71 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	4 722	10 361
93299 Muu lõbustus- ja vaba aja tegevus	3 529	0
41201 Elamute ja mitteamuhoonete ehitus	54 389	60 987
Kokku müügitulu	62 640	71 348

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Tulu sihtfinantseerimisest	13 060	5 769
Muud	0	2 693
Kokku muud äritulud	13 060	8 462

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	01.10.2009 - 30.09.2010
Palgakulu	1 095	2 965
Sotsiaalmaksud	1 132	1 077
Kokku tööjõukulud	2 227	4 042
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2011	30.09.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	91 036	76 560

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	24.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 041
Kokku	110 136

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 041
Kokku	110 136

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	54389	86.83%	Jah
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	4722	7.54%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	3529	5.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Saar	37412134221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048312
E-posti aadress	rabav@rabav.ee
Veebilehe aadress	www.rabav.ee