

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kallaste Turismitalu OÜ

registrikood: 11084721

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

küla: Padise küla

vald: Padise vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76001

telefon: +372 5076138

e-posti aadress: kallaste.talu@mail.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kallaste Turismitalu OÜ on loodud 2004 a. lõpul. Ettevõtte põhitegevusalaks on turismiteenused sh. toitlustus-ja majutusteenuse osutamine, ürituste organiseerimine, talu ruumide rentimine, spordivahendite ja spordiplatside rentimine, litsenseerimata transporditeenused.

Talu asukoht on Padisel, Harjumaal. Kaugus Tallinast 42 km ja Keilast 24 km.

Talu asub looduslikult kaunil kohal Kloostri jõe kaldal. Talu juurde on rajatud spordiplatsid ja telkimisplatsid.

Majandusaastal põhiliseks ettevõtte tegevuseks oli ruumide rentimine ja ürituste korraldamine.

Talu renditi välja kogu kompleks korraga ühele kliendile. Põhilised kliendid on Eesti ettevõtted sh. koolitusfirmad, koolid, riigiasutused.

Ruume renditi välja põhiliselt koolitusteks, klassiekskursioonideks, laagrite korraldamiseks, kliendiüritusteks.

Majandusaastal suuremad kulud olid seotud ruumide remonditöödega, ruumide sisustamisega, et tagada majutusruumide vastavus Turismiseadusele. Juhataja osales turismiteenusega seotud koolitustel. Järelmaksuga osteti buss Scania, et tagada turistide transport. Liisiti majandusõitude tarbeks sõiduauto Honda Jazz.

ärgmisel aastal jätkatakse investeeringutega talu ruumidesse ja köögi seadmetesse, et tagada Toiduseaduse nõuetele vastavus. Plaanitakse suurendada töötajate arvu. Plaanitakse hakata vastu võtma välisturiste ja pakkuma majutusteenust.

Ettevõtte juhatusele ei ole töölepingu lõppemisel ette nähtud soodustusi.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud potentsiaalseid kohustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	25 715	17 948
Nõuded ja ettemaksed	2 760	6 120
Kokku käibevara	28 475	24 068
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 547	12 736
Kokku põhivara	10 547	12 736
Kokku varad	39 022	36 804
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 309	6 613
Kokku lühiajalised kohustused	5 309	6 613
Kokku kohustused	5 309	6 613
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 379	27 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 522	232
Kokku omakapital	33 713	30 191
Kokku kohustused ja omakapital	39 022	36 804

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	74 929	68 455
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 659	-22 378
Mitmesugused tegevuskulud	-15 859	-22 098
Tööjõukulud	-17 755	-14 457
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 051	-7 815
Muud ärikulud	-271	-1 809
Ärikasum (kahjum)	3 334	-102
Finantstulud ja -kulud	188	335
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 522	233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 522	233

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 334	-102
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 051	7 815
Muud korrigeerimised	0	320
Kokku korrigeerimised	6 051	8 135
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 360	2 172
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 304	3 894
Laekunud intressid	188	15
Kokku rahavood äritegevusest	11 629	14 114
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 862	-1 697
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 862	-1 697
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 113
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 113
Kokku rahavood	7 767	7 304
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 948	10 644
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 767	7 304
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 715	17 948

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	27 147	29 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)			232	232
31.12.2010	2 556	256	27 379	30 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 522	3 522
31.12.2011	2 556	256	30 901	33 713

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kallaste Turismitalu OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	50 867	50 867	6 859	57 726
Akumuleeritud kulum	-34 418	-34 418	-4 454	-38 872
Jääkmaksumus	16 449	16 449	2 405	18 854
Ostud ja parendused	1 697	1 697		1 697
Amortisatsioonikulu	-6 496	-6 496	-1 319	-7 815
31.12.2010				
Soetusmaksumus	52 564	52 564	6 859	59 423
Akumuleeritud kulum	-40 914	-40 914	-5 773	-46 687
Jääkmaksumus	11 650	11 650	1 086	12 736
Ostud ja parendused	3 862	3 862		3 862
Amortisatsioonikulu	-4 990	-4 990	-1 061	-6 051
31.12.2011				
Soetusmaksumus	56 426	56 426	6 859	63 285
Akumuleeritud kulum	-45 904	-45 904	-6 834	-52 738
Jääkmaksumus	10 522	10 522	25	10 547

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	178	560
Võlad töövõtjatele	982	953
Maksuvõlad	1 025	234
Muud võlad	3 124	4 867
Kokku võlad ja ettemaksed	5 309	6 614

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 046	10 677
Sotsiaalmaksud	4 709	3 780
Kokku tööjõukulud	17 755	14 457
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 114	3 597

Aruande digitaalallkirjad

Kallaste Turismitalu OÜ (registrikood: 11084721) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KUNINGAS	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 522
Kokku	30 901
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	30 901
Kokku	30 901

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	74929	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Kuningas	46406290274	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5076138
E-posti aadress	kallaste.talu@mail.ee