

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Taagepera Loss

registrikood: 10151349

küla: Taagepera küla

vald: Helme vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 68502

telefon: +372 7666395

faks: +372 7635590

e-posti aadress: hotell@taagepera.eu

veebilehe aadress: www.taagepera.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 Konsolideerimata bilanss	14
Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne	15
Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	16
Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	17

Tegevusaruanne

2011.a. moodustas OÜ Taagepera Loss' i müügitulu 391,4 tuh.eur i. OÜ Taagepera Loss' i oli ärikasum 22,3 tuh.euri.

OÜ Taagepera Lossi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2011.a. lõpuga 9 töötajat. 2011.a. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 80,7 tuh.euri.

OÜ Taagepera Loss' i põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamine, firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine . Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2012.a. müüki ja turuosa eeskätt suunaga Soome Vabariiki ja Venemaale.

Olles oma senises tegevuspiirkonnas üheks suuremaks tööandjaks on ettevõtte üks sihte ka kohaliku elu edendamine, selleks tehakse koostööd kohaliku omavalitsuse ja piirkondlike arendusorganisatsioonidega (MTÜ Taagepera Külaselts, MTÜ Taagepera arendus, MTÜ Valgamaa Partneruskogu, SA Valgamaa Arenguagentuur jne.)

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Taagepera Loss OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud majandusaasta aruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatu-pidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Taagepera Loss seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 31.12.2011.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatuse hinnangul on Osaühing Taagepera Loss jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	33 726	17 254
Nõuded ja ettemaksed	77 503	109 368
Varud	18 448	12 768
Kokku käibevara	129 677	139 390
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	123 558	241 376
Materiaalne põhivara	1 218 425	1 533 793
Kokku põhivara	1 341 983	1 775 169
Kokku varad	1 471 660	1 914 559
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	34 221	41 625
Võlad ja ettemaksed	55 087	60 688
Sihtfinantseerimine	16 686	20 857
Kokku lühiajalised kohustused	105 994	123 170
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 083 155	1 045 624
Sihtfinantseerimine	66 743	83 429
Kokku pikaajalised kohustused	1 149 898	1 129 053
Kokku kohustused	1 255 892	1 252 223
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	255 647	255 647
Kohustuslik reservkapital	10 561	113 634
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 055	242 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-343 495	50 508
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	215 768	662 336
Kokku omakapital	215 768	662 336
Kokku kohustused ja omakapital	1 471 660	1 914 559

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	393 011	438 104
Muud äritulud	26 250	39 368
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 475	-183 120
Mitmesugused tegevuskulud	-62 937	-45 072
Tööjõukulud	-80 742	-133 021
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-58 623	-63 959
Muud ärikulud	636	1 490
Ärikasum (kahjum)	22 120	53 790
Finantstulud ja -kulud	1	-3 282
Kasum (kahjum) investeringutelt sidusettevõtjatesse	-365 616	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-343 495	50 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-343 495	50 508
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-343 495	0

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 120	53 790
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58 623	63 959
Muud korrigeerimised	-1	0
Kokku korrigeerimised	58 622	63 959
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 505	-7 024
Varude muutus	-5 680	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 387	-12 634
Laekunud intressid	3	0
Makstud intressid	0	4
Kokku rahavood äritegevusest	62 947	98 095
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 342	-18 632
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 666	-1 858
Netorahavoog tütarettevõtete ja äritegevuste soetamisel	0	5 873
Antud laenud	-36 000	-32 576
Antud laenude tagasimaksed	36 000	2 590
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	-17 543
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 008	-62 146
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	38 490	55 546
Saadud laenude tagasimaksed	-67 656	-71 897
Makstud intressid	0	-3 286
Laekumised sihtfinantseerimisest	-20 857	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	30 556	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 467	-19 637
Kokku rahavood	16 472	16 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 254	942
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 472	16 312
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 726	17 254

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	255 647	113 634	242 547	611 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 508	50 508
31.12.2010	255 647	113 634	293 055	662 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-103 073	-343 495	-446 568
31.12.2011	255 647	10 561	-50 440	215 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Taagepera Loss OÜ 2011.a. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Taagepera Loss kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas kasumiaruande skeemi nr.1 Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Konsolideeritud aruande koostamine

Tütar ettevõtted on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil. Bilanss on korrigeeritud kasumi või kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse kassas olevat sularaha, valuutat ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis hinnatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad varude soetamise otsestest või kaudsetest väljaminekuteist. (FIFO meetod.). Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 500.-EUR.Varad,mille soetusmaksumus on alla 500.-EUR kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

Ehitised 3-5%

Masinad ja seadmed 15%

Muu inventar 15%

Materiaalsele põhivarale määratud amort.normid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Sihtfinantseerimine

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu ja teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 625	4 182
Arvelduskontod	32 101	13 072
Kokku raha	33 726	17 254

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	34 672	379 404
Kokku nõuded ostjate vastu	34 672	379 404

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		144		
Käibemaks	1 822		582	
Üksikisiku tulumaks		1 097		1 402
Sotsiaalmaks		3 133		3 964
Kohustuslik kogumispension		125		136
Töötuskindlustusmaksed		399		470
Intress				7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		322		
Ettemaksukonto jääk	9		58	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 831	5 220	640	5 979

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10696698	Faasan Oü	Eesti	68201	100	100

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011
Töötasude kohustus	4 177
Puhkusetasude kohustus	1 947
Muud kohustused töötajatele	406
Kokku võlad töövõtjatele	6 530

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	393 011	438 104
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	393 011	438 104
Kokku müügitulu	393 011	438 104
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Seminariteenus	27 418	39 158
Toitlustamine	162 857	134 838
Majutus	150 311	118 382
Muud tulud	34 284	17 684
Kinnisvara haldus tasu	8 563	16 459
vanurite ja puuetega hoolekandeesutus	0	108 464
Saun	3 673	1 634
Enda või renditud kinnisvara üürimine	5 905	1 485
Kokku müügitulu	393 011	438 104

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-11 714	-12 065
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-84 803	-82 275
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-6 507	-2 389
Energia	-66 496	-58 872
Elektrienergia	-20 669	-20 959
Soojusenergia	-40 148	-32 022
Kütus	-5 679	-5 891
Vesi	-2 080	-1 237
ravimid	-79	-2 437
Investeeringud	-4 431	-9 251
Riigilõiv	-251	-36
Pesu pesemine	-11 365	-10 083
Remondimaterjal	-4 588	-3 089
Köögitarbed	-1 845	0
Muud	-1 316	-1 386
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 475	-183 120

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-5 598	-1 655
Mitmesugused bürookulud	-1 685	-845
Lähetuskulud	-109	0
Koolituskulud	-1 108	-888
Riiklikud ja kohalikud maksud	-372	-430
Veoteenused	-4 892	-3 581
Reklaamikulud	-1 693	-1 459
Raamatupidamiseteenus	-5 544	-7 413
Investeeringud	-358	-2 186
Hoolduskulud	-2 706	-1 750
Remondikulud	-1 632	-88
Autokulud	-7 813	-4 962
Pangateenused	-1 053	-927
Telefon	-4 665	-6 168
Kindlustusmaksed	-2 900	-4 597
perioodika ,internet	-1 177	-1 706
Jur.kulud	-40	0
Muud	-19 592	-6 417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-62 937	-45 072

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-64 520	-94 213
Sotsiaalmaksud	-20 443	-29 819
Muud	4 221	-8 989
Kokku tööjõukulud	-80 742	-133 021
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	14

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	40 118	
Sidusettevõtjad		58 568

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	133 552	9 289

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 451	0

Lisa 12 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	31 720	8 317
Nõuded ja ettemaksed	93 035	115 532
Varud	18 448	12 768
Kokku käibevara	143 203	136 617
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	118 965	364 112
Materiaalne põhivara	1 076 090	1 108 905
Kokku põhivara	1 195 055	1 473 017
Kokku varad	1 338 258	1 609 634
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	31 731	33 297
Võlad ja ettemaksed	55 087	53 702
Sihtfinantseerimine	16 686	20 857
Kokku lühiajalised kohustused	103 504	107 856
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	953 312	980 912
Sihtfinantseerimine	66 743	83 429
Kokku pikaajalised kohustused	1 020 055	1 064 341
Kokku kohustused	1 123 559	1 172 197
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	255 647	255 647
Kohustuslik reservkapital	9 492	9 492
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 298	121 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-222 738	50 508
Kokku omakapital	214 699	437 437
Kokku kohustused ja omakapital	1 338 258	1 609 634

Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	391 412	327 742
Muud äritulud	26 129	39 368
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 475	-165 690
Mitmesugused tegevuskulud	-62 520	-41 189
Tööjõukulud	-80 741	-84 157
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 159	-57 978
Muud ärikulud	645	1 497
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 291	19 593
Finantstulud ja -kulud	-245 029	30 915
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-222 738	50 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-222 738	50 508

Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 291	19 593
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 159	57 978
Kokku korrigeerimised	57 159	57 978
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 505	-5 570
Varude muutus	-5 680	-842
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 385	13 752
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	0	-195
Kokku rahavood äritegevusest	61 650	84 717
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 342	-18 632
Laekumised sihtfinantseerimisest	-20 857	-17 542
Laekunud tütarettevõtjate müügist	-245 029	-42 621
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	245 147	0
Antud laenud	0	-6 199
Antud laenude tagasimaksed	36 000	29 527
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 081	-55 467
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	15 684
Saadud laenude tagasimaksed	-29 166	-36 112
Makstud intressid	0	-700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 166	-21 128
Kokku rahavood	23 403	8 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 317	195
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 403	8 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 720	8 317

Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	255 647	9 492	121 790	386 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 508	50 508
31.12.2010	255 647	9 492	172 298	437 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-222 738	-222 738
31.12.2011	255 647	9 492	-50 440	214 699

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Taagepera Loss (registrikood: 10151349) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORG GORBATENKO	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-343 495
Kokku	-50 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	162857	41.61%	Jah
Hotellid	55101	150310	38.40%	Ei
Muu teenindus	96099	34284	8.76%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	27418	7.00%	Ei
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	8563	2.19%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4307	1.10%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	3673	0.94%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7666395
Faks	+372 7635590
E-posti aadress	hotell@taageperaloss.ee
Veebilehe aadress	www.taageperaloss.ee