

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Taagepera Loss

registrikood: 10151349

tänava/talu nimi, Taagepera mõisa
maja ja korteri number:

küla: Taagepera küla

vald: Tõrva vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68502

telefon: +372 7666395

faks: +372 7635590

e-posti aadress: hotell@taagepera.eu

veebilehe aadress: www.taagepera.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

2017 aasta teises pooles alustati Taagepera lossi territooriumil arendustegevusega, rajamaks kompleksi spaahotell koos veekeskusega, 75 hotellituba ja restoran. Kompleksi valmimine jääb 2018 aasta teise poolde. Remondi ajal tavapärasest majandustegevust ei toimu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 718	22 635
Nõuded ja ettemaksed	12 591	19 632
Varud	0	73 408
Kokku käibevarad	14 309	115 675
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	205 822	205 822
Materiaalsed põhivarad	2 014 070	1 014 161
Kokku põhivarad	2 219 892	1 219 983
Kokku varad	2 234 201	1 335 658
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	21 910	10 150
Võlad ja ettemaksed	84 707	42 438
Kokku lühiajalised kohustised	106 617	52 588
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	688 557	898 786
Võlad ja ettemaksed	1 048 000	0
Kokku pikaajalised kohustised	1 736 557	898 786
Kokku kohustised	1 843 174	951 374
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	255 647	255 647
Kohustuslik reservkapital	9 492	9 492
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 145	113 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 743	6 092
Kokku omakapital	391 027	384 284
Kokku kohustised ja omakapital	2 234 201	1 335 658

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	133 177	237 065
Muud äritulud	0	16 212
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 229	-112 315
Mitmesugused tegevuskulud	-45 664	-43 476
Tööjõukulud	-43 551	-62 920
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-33 331
Muud ärikulud	-179	4 857
Ärikasum (kahjum)	11 554	6 092
Intressikulud	-4 811	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 743	6 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 743	6 092

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Taagepera Loss OÜ 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.

Raha

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

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 väljaminekutest. (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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, 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.

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.

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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	85 108			
Üksikisiku tulumaks		771		1 247
Sotsiaalmaks		3 342		3 295
Kohustuslik kogumispension		114		159
Töötuskindlustusmaksed		224		240
Intress				194
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				606
Ettemaksukonto jääk			2 316	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	85 108	4 451	2 316	5 741

Lisa 3 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	4 538	5 970
Kokku võlad töövõtjatele	4 538	5 970

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	30 910	47 058
Sotsiaalmaksud	12 641	15 395
Kokku tööjõukulud	43 551	62 453
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	5 466

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.01.2019

Osaühing Taagepera Loss (registrikood: 10151349) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI TEOREIN	Juhatuse liige	21.01.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 743
Kokku	125 888

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	66470	49.91%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	66707	50.09%	Ei

Sidevahendid

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