

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Saka Mõis OÜ

registrikood: 10860821

küla: Saka küla

vald: Kohtla vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 30103

telefon: +372 3364902, +372 5108097

faks: +372 3364901

e-posti aadress: saka@saka.ee

veebilehe aadress: www.saka.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 8 Osakapital	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Saka Mõis OÜ pakub majutus-, toitlustus-, spaa- ja seminariteenuseid. Juunist septembrini pakub Saka Mõis majutust ka suvemajakeses, kus on 6 tuba ja kohti 14 inimesele. Territooriumil on karavaniplats, kus on kohti 15-le karavanautole.

Hotellis on 63 majutusk kohta, lobby-baar, spaa-keskus ja hommikusöögirestoran. Mõisas on 24 majutusk kohta, lisaks 3 suuremat saali ürituste ja seminaride pidamiseks ning a la carte restoran. Meretornis on 5 erineva suurusega seminariruumi.

2013. aastal oli ettevõtte müügitulu 760 006 eurot, mis on eelmise aastaga võrreldes 15% suurem. Enim kasvas võrreldes 2012. aastaga spa-teenuste (28%) ja toitlustusteenuse pakkumine (20%) ning majutusteenused 11%. Majutusteenuse netokäive koos hommikusöögiga oli 343 779 eurot, toitlustuse netokäive 330 488 eurot, spa netokäive 52 090 eurot, seminariteenuste netokäive 10 725 eurot ja muude teenuste netokäive 22 924 eurot.

Külastajaid oli Saka Mõisas 2013. aastal võrreldes 2012. aastaga peaaegu 11% rohkem. Müüdi 6 159 tuba, külastajaid oli 8 152 ja ööbijaid 11 034. Hotelli ja mõisa keskmine täituvus kokku oli 71%. Kämpingumaja keskmine täituvus juunist septembrini oli 41%.

2014. aastal on plaanis värskendada hotellimaja ilmet. Plaanis on teha hotellitubades remont ning välja vahetada telerid. Territooriumile on kavas rajada kivimite ekspositsioon.

Saka Mõis OÜ keskmiseks töötajate arvaks oli 2013. aastal 27 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga moodustas 264 671 eurot.

Finantskokkuvõte	
	2013
Kasumiaruanne perioodi kohta	
Müügitulu	760 006
Ärikasum	69 989
Aruandeaasta puhaskasum	70 027
Bilanss perioodi lõpu seisuga	
Käibevara kokku	133 115
Põhivara kokku	227 924
Varad kokku	361 039
Lühiajalised kohustused	74 498
Omakapital kokku	286 541
Suhtarvud	
Müügitulude juurdekasvutempo (%)	15,2%
Varade juurdekasvutempo (%)	30,0%
Omakapitali juurdekasvutempo (%)	32,3%
Soliidsuskordaja (korda)	0,79
Maksevõime kordaja (korda)	1,79
Käibe ärirentaablus (%)	9,2%
Vara puhasrentaablus (%)	21,9%
Omakapitali puhasrentaablus (%)	27,8%

Soliidsuskordaja	= omakapital / kohustused + omakapital
Maksevõime kordaja	= käibevara / lühiajalised kohustused
Käibe ärirentaablus	= ärikasum / müügitulu * 100
Vara puhasrentaablus	= puhaskasum / keskmine vara * 100
Omakapitali puhasrentaablus	= puhaskasum / keskmine omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	95 346	83 386	
Nõuded ja ettemaksed	27 844	10 486	2
Varud	9 925	7 391	
Kokku käibevara	133 115	101 263	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	227 924	176 566	4
Kokku põhivara	227 924	176 566	
Kokku varad	361 039	277 829	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22	0	13
Võlad ja ettemaksed	74 476	61 315	6
Kokku lühiajalised kohustused	74 498	61 315	
Kokku kohustused	74 498	61 315	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	1 195	1 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 763	173 213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 027	39 550	
Kokku omakapital	286 541	216 514	
Kokku kohustused ja omakapital	361 039	277 829	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	760 006	659 657	9
Muud äritulud	4 000	2 880	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	-482	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-145 468	-130 829	
Mitmesugused tegevuskulud	-264 660	-222 718	11
Tööjõukulud	-264 671	-250 860	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 363	-16 787	4
Muud ärikulud	-855	-857	
Kokku ärikasum (-kahjum)	69 989	40 004	
Intressikulud	0	-696	
Muud finantstulud ja -kulud	38	242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 027	39 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 027	39 550	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	69 989	40 004	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 362	16 787	4
Kokku korrigeerimised	18 362	16 787	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 358	7 900	
Varude muutus	-2 534	546	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 161	-43 617	
Kokku rahavood äritegevusest	81 620	21 620	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-69 720	-4 665	4
Laekunud intressid	38	242	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-69 682	-4 423	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	22	20 500	13
Saadud laenude tagasimaksed	0	-23 310	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22	-2 810	
Kokku rahavood	11 960	14 387	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 386	68 999	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 960	14 387	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95 346	83 386	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	1 195	173 213	176 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	39 550	39 550
31.12.2012	2 556	1 195	212 763	216 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	70 027	70 027
31.12.2013	2 556	1 195	282 790	286 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saka Mõis OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis

on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-33%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole

tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78, väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	24 423	24 423	
Ostjate laekumata arved	24 423	24 423	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	133	133	3
Muud nõuded	1 019	1 019	
Viitlaekumised	1 019	1 019	
Ettemaksed	2 269	2 269	
Tulevaste perioodide kulud	2 269	2 269	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 844	27 844	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 083	8 083	
Ostjate laekumata arved	8 083	8 083	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	3
Muud nõuded	745	745	
Viitlaekumised	745	745	
Ettemaksed	1 558	1 558	
Tulevaste perioodide kulud	1 558	1 558	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 486	10 486	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	33	0	0	3 124
Üksikisiku tulumaks	0	4 996	0	4 188
Sotsiaalmaks	0	10 686	0	9 610
Kohustuslik kogumispension	0	571	0	469
Töötuskindlustusmaksed	0	941	0	1 089
Ettemaksukonto jääk	100		100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	17 194	100	18 480

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	31.12.2013							Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	197 824	10 148	259 362	269 510	7 852	0	0	475 186
Akumuleeritud kulum	-31 759	-7 735	-245 234	-252 969	-1 770	0	0	-286 498
Jääkmaksumus	166 065	2 413	14 128	16 541	6 082	0	0	188 688
Ostud ja parendused	0	697	3 368	4 065	0	600	600	4 665
Muud ostud ja parendused		697	3 368	4 065	0	600	600	4 665
Amortisatsioonikulu	-10 093	-1 411	-4 087	-5 498	-1 196	0	0	-16 787
31.12.2012								
Soetusmaksumus	197 824	10 845	262 730	273 575	7 852	600	600	479 851
Akumuleeritud kulum	-41 852	-9 146	-249 321	-258 467	-2 966	0	0	-303 285
Jääkmaksumus	155 972	1 699	13 409	15 108	4 886	600	600	176 566
Ostud ja parendused	0	0	3 330	3 330	23 802	42 588	42 588	69 720
Muud ostud ja parendused		0	3 330	3 330	23 802	42 588	42 588	69 720
Amortisatsioonikulu	-10 093	-509	-4 547	-5 056	-3 213	0	0	-18 362
31.12.2013								
Soetusmaksumus	197 824	10 845	266 060	276 905	31 654	43 188	43 188	549 571
Akumuleeritud kulum	-51 945	-9 655	-253 868	-263 523	-6 179	0	0	-321 647
Jääkmaksumus	145 879	1 190	12 192	13 382	25 475	43 188	43 188	227 924

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	50 400	49 396
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	50 400	50 400
1-5 aasta jooksul	201 600	201 600

Ettevõtte rendib hotellihoonet majutus- ja meretorni seminariteenuste osutamiseks.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	31 358	31 358			
Võlad töövõtjatele	24 163	24 163			
Maksuvõlad	17 194	17 194			3
Muud võlad	1 761	1 761			
Muud viitvõlad	1 761	1 761			
Kokku võlad ja ettemaksed	74 476	74 476			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 252	22 252			
Võlad töövõtjatele	20 583	20 583			
Maksuvõlad	18 480	18 480			3
Kokku võlad ja ettemaksed	61 315	61 315			

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
EAS	4 000	-4 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 000	-4 000	0
Kokku sihtfinantseerimine	4 000	-4 000	0

EASilt saadi toetust 4000 eurot riskianalüüsi koostamiseks.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2013. aastal osanikele dividende välja ei makstud. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2013 oli 282790 eurot. Jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2012 oli 212763 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 223404 eurot (seisuga 31.12.12 168083 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 59386 eurot (seisuga 31.12.12 44680 eurot).		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	760 006	659 657
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	760 006	659 657
Kokku müügitulu	760 006	659 657
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenused	343 779	313 563
Toitlustamine	330 488	274 427
Ruumide üürimine seminarideks	10 725	13 912
SPA teenused	52 090	40 704
Muu müük	22 924	17 051
Kokku müügitulu	760 006	659 657

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	4 000	0	7
Trahhvid, viivised ja hüvitised	0	2 880	
Kokku muud äritulud	4 000	2 880	

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	50 400	49 396	5
Energia	68 484	58 343	
Elektrienergia	63 108	49 709	
Kütus	5 376	8 634	
Mitmesugused bürookulud	25 541	28 482	
Lähetuskulud	3 382	4 370	
Koolituskulud	682	1 219	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 809	1 546	
Muud	114 362	79 362	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	264 660	222 718	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	197 618	186 824
Sotsiaalmaksud	67 053	64 036
Kokku tööjõukulud	264 671	250 860
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	27

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	0	194	0	229

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 223	4 714	22	
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 698	1 497	20 500	23 309

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	15 529	14 086

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2014

Saka Mõis OÜ (registrikood: 10860821) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS KAASIK	Juhatuse liige	05.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 027
Kokku	282 790

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 027
Kokku	282 790

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	343779	45.23%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	330488	43.48%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	52090	6.85%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	22924	3.02%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10725	1.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Kaasik	34901090225		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3364902
Faks	+372 3364901
Mobiiltelefon	+372 5108097
E-posti aadress	saka@saka.ee
Veebilehe aadress	www.saka.ee