

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	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 Padiesel, 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 põhilidelt koolitusteks, klassiekskursioonideks, laagrite korraldamiseks, kliendiüritusteks.

Ettevõtte juhatusele ei ole töölepingu lõppemisel ette nähtud soodustusi.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud potentsiaalseid kohustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	34 910	54 338
Nõuded ja ettemaksed	27 912	8 833
Kokku käibevara	62 822	63 171
Põhivara		
Materiaalne põhivara	11 410	2 601
Kokku põhivara	11 410	2 601
Kokku varad	74 232	65 772
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	13 429	9 950
Kokku lühiajalised kohustused	13 429	9 950
Kokku kohustused	13 429	9 950
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 010	48 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 981	4 256
Kokku omakapital	60 803	55 822
Kokku kohustused ja omakapital	74 232	65 772

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	165 686	140 568
Muud äritulud	1 654	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 118	-64 984
Mitmesugused tegevuskulud	-62 155	-47 772
Tööjõukulud	-38 332	-21 823
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 502	-1 392
Muud ärikulud	-1 535	-956
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 698	3 641
Intressikulud	-188	-265
Muud finantstulud ja -kulud	471	880
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 981	4 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 981	4 256

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 698	3 641
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 502	1 392
Muud korrigeerimised	471	0
Kokku korrigeerimised	2 973	1 392
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	921	-765
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 479	8 846
Makstud intressid	-188	-265
Muud rahavood äritegevusest	0	880
Kokku rahavood äritegevusest	11 883	13 729
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 311	0
Antud laenud	-20 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 311	0
Kokku rahavood	-19 428	13 729
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 338	40 609
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 428	13 729
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 910	54 338

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	48 754	51 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 256	4 256
31.12.2014	2 556	256	53 010	55 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 981	4 981
31.12.2015	2 556	256	57 991	60 803

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kallaste Turismitalu OÜ 2015 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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 akumulieeritud 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.

Tulud

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

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 20/80 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.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	56 675	56 675	8 253	64 928
Akumuleeritud kulum	-53 997	-53 997	-6 937	-60 934
Jääkmaksumus	2 678	2 678	1 316	3 994
Amortisatsioonikulu	-1 186	-1 186	-207	-1 393
31.12.2014				
Soetusmaksumus	56 675	56 675	8 253	64 928
Akumuleeritud kulum	-55 183	-55 183	-7 144	-62 327
Jääkmaksumus	1 492	1 492	1 109	2 601
Ostud ja parendused	6 850	6 850	4 460	11 310
Amortisatsioonikulu	-1 902	-1 902	-599	-2 501
31.12.2015				
Soetusmaksumus	63 525	63 525	12 713	76 238
Akumuleeritud kulum	-57 085	-57 085	-7 743	-64 828
Jääkmaksumus	6 440	6 440	4 970	11 410

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 549	1 549
Võlad töövõtjatele	2 233	2 233
Maksuvõlad	3 617	3 617
Muud võlad	6 030	6 030
Muud viitvõlad	6 030	6 030
Kokku võlad ja ettemaksed	13 429	13 429
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 501	2 501
Võlad töövõtjatele	760	760
Maksuvõlad	-256	-256
Muud võlad	6 945	6 945
Muud viitvõlad	6 945	6 945
Kokku võlad ja ettemaksed	9 950	9 950

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	28 501	16 443
Sotsiaalmaksud	9 831	5 380
Kokku tööjõukulud	38 332	21 823
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 916	7 088

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2016

Kallaste Turismitalu OÜ (registrikood: 11084721) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KUNINGAS	Juhatuse liige	06.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 981
Kokku	57 991

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	165686	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Kuningas	46406290274	Padise vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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