

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

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.

Majandusaastal suuremad kulud olid seotud ruumide remonditöödega, ruumide sisustamisega, et tagada majutusruumide vastavus Turismiseadusele. Juhataja osales turismiteenusega seotud koolitustel.

Järgmisel 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	40 609	48 054
Nõuded ja ettemaksed	8 067	7 336
Kokku käibevara	48 676	55 390
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 994	5 838
Kokku põhivara	3 994	5 838
Kokku varad	52 670	61 228
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 104	6 370
Kokku lühiajalised kohustused	1 104	6 370
Kokku kohustused	1 104	6 370
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 046	30 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 292	21 145
Kokku omakapital	51 566	54 858
Kokku kohustused ja omakapital	52 670	61 228

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	114 567	112 374
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 197	-35 727
Mitmesugused tegevuskulud	-35 277	-27 942
Tööjõukulud	-18 387	-22 356
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 238	-4 958
Muud ärikulud	-81	-226
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 613	21 165
Intressikulud	-310	0
Muud finantstulud ja -kulud	631	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 292	21 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 292	21 165

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 613	21 165
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 238	4 958
Kokku korrigeerimised	3 238	4 958
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-730	-4 576
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 267	1 061
Laekunud intressid	0	51
Makstud intressid	-310	-71
Muud rahavood äritegevusest	631	0
Kokku rahavood äritegevusest	-6 051	22 588
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 394	-249
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 394	-249
Kokku rahavood	-7 445	22 339
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 054	25 715
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 445	22 339
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 609	48 054

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	30 901	33 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 145	21 145
31.12.2012	2 556	256	52 046	54 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 292	-3 292
31.12.2013	2 556	256	48 754	51 566

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kallaste Turismitalu OÜ 2013 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 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.

Lisa 2 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	249	249		249
Amortisatsioonikulu	-4 958	-4 958		-4 958
31.12.2012				
Soetusmaksumus	56 675	56 675	6 859	63 534
Akumuleeritud kulum	-50 862	-50 862	-6 834	-57 696
Jääkmaksumus	5 813	5 813	25	5 838
Ostud ja parendused			1 394	1 394
Amortisatsioonikulu	-3 135	-3 135	-103	-3 238
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

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	388	388		
Võlad töövõtjatele	641	641		
Saadud ettemaksed	75	75		
Tulevaste perioodide tulud	75	75		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 104	1 104		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 583	1 583		
Võlad töövõtjatele	702	702		
Maksuvõlad	2 946	2 946		
Muud võlad	1 139	1 139		
Muud viitvõlad	1 139	1 139		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 370	6 370		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	13 596	16 604
Sotsiaalmaksud	4 791	5 752
Kokku tööjõukulud	18 387	22 356
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 232	5 896

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2014

Kallaste Turismitalu OÜ (registrikood: 11084721) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KUNINGAS	Juhatuse liige	08.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 292
Kokku	48 754
Katmine	
Kokku	48 754

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	114567	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