

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Kallaste Turismitalu OÜ

registrikood: 11084721

tänavatalu nimi, Kallaste talu
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Padise küla

vald: Padise vald

postisihtnumber: 76001

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5076138

faks:

e-posti aadress: info@kallastetalu.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 4 Tööjõukulud	12
Lisa 5 Seotud osapooled	12

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. Järelmaksuga osteti buss Scania, et tagada turistide transport. Liisiti majandusõitude tarbeks sõiduauto Honda Jazz.

ärgmisel 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.

Majandusaasta aruande perioodil investeeriti põhivarasse 7720 krooni. Töötasu arvestati 133831 krooni. Ettevõttes töötas 3 töötajat.

Juhatuse liikmele töötasu ei makstud. Ettevõtte juhatusele ei ole töölepingu lõppemisel ette nähtud soodustusi.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud potentsiaalseid kohustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 10 toodud Kallaste Turismitalu OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
1. Kallaste Turismitalu OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	166 536	222 692	
Nõuded ja ettemaksed	129 759	9 952	
Kokku käibevara	296 295	232 644	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	295 006	467 148	2
Kokku põhivara	295 006	467 148	
Kokku varad	591 301	699 792	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	42 549	155 832	3
Kokku lühiajalised kohustused	42 549	155 832	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	80 000	80 000	
Kokku pikaajalised kohustused	80 000	80 000	
Kokku kohustused	122 549	235 832	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 960	487 711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 792	-67 751	
Kokku omakapital	468 752	463 960	
Kokku kohustused ja omakapital	591 301	699 792	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	916 163	937 464	
Muud äritulud	796	12	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-272 906	-245 193	
Mitmesugused tegevuskulud	-282 165	-389 916	
Tööjõukulud	-180 872	-219 224	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-179 862	-149 681	2
Muud ärikulud		-942	
Ärikasum (-kahjum)	1 154	-67 480	
Finantstulud ja -kulud	3 638	-271	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 792	-67 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 792	-67 751	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 154	-67 480	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	179 862	149 681	4
Muud korrigeerimised	3 638	0	
Kokku korrigeerimised	183 500	149 681	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-119 807	31 866	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-113 283	77 816	
Makstud intressid	0	-726	
Kokku rahavood äritegevusest	-48 436	191 157	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 720	-287 187	
Laekunud intressid	0	455	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 720	-286 732	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-31 360	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-31 360	
Kokku rahavood	-56 156	-126 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	222 692	349 627	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56 156	-126 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	166 536	222 692	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	487 711	531 711
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-67 751	-67 751
31.12.2008	40 000	4 000	419 960	463 960
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			4 792	4 792
31.12.2009	40 000	4 000	424 752	468 752

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kallaste Turismitalu OÜ 2009 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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. Kuldesse 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, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

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.

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

Aastaaruande 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.

Tulud

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

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	500 986	500 986	107 323	608 309
Akumuleeritud kulum	-251 135	-251 135	-27 533	-278 668
Jääkmaksumus	249 851	249 851	79 790	329 641
Ostud ja parendused	287 187	287 187		287 187
Muud ostud ja parendused	287 187	287 187		287 187
Amortisatsioonikulu	-128 905	-128 905	-20 776	-149 681
31.12.2008				
Soetusmaksumus	788 173	788 173	107 323	895 496
Akumuleeritud kulum	-380 040	-380 040	-48 309	-428 349
Jääkmaksumus	408 133	408 133	59 014	467 147
Ostud ja parendused	7 720	7 720		7 720
Amortisatsioonikulu	-158 477	-158 477	-21 384	-179 861
31.12.2009				
Soetusmaksumus	795 893	795 893	107 323	903 216
Akumuleeritud kulum	-538 517	-538 517	-69 693	-608 210
Jääkmaksumus	257 376	257 376	37 630	295 006

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	9 150	60 209
Võlad töövõtjatele	11 626	9 000
Maksuvõlad	16 093	-13 496
Muud võlad	5 680	100 119
Kokku võlad ja ettemaksed	42 549	155 832

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	133 831	164 466
Sotsiaalmaksud	47 041	54 758
Kokku tööjõukulud	180 872	219 224
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Tehingud seotud osapooltega puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Kallaste Turismitalu OÜ (registrikood: 11084721) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KUNINGAS	Juhatuse liige	16.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 792
Kokku	424 752
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	424 752
Kokku	424 752

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	916163	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Kuningas	46406290274	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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