

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2016

aruandeaasta lõpp: 30.09.2017

ärinimi: Tammsaare Matkakeskus OÜ

registrikood: 11119833

talu nimi: Kõrgemäe

küla: Vetepere küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 75001

telefon: +372 5048312

e-posti aadress: rabav@rabav.ee

veebilehe aadress: www.rabav.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tammsaare Matkakeskus OÜ on ettevõtte, mille põhitegevus on individuaal- ja grupiturismi korraldamine ja vaba aja ürituste korraldamine ning turismialase infrastruktuuri rajamine ja kasutamine.

Tammsaare Matkakeskus OÜ-l oli 2016/2017. majandusaastal üks töötaja, palgakulu kokku oli 7 365 eurot.

Tammsaare Matkakeskus OÜ põhieesmärk järgmisel majandusaastal on käibe ja kasumi kasvamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2017	30.09.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 025	8 029	
Nõuded ja ettemaksed	10 412	10 778	2
Kokku käibevarad	20 437	18 807	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	225 821	233 697	3
Kokku põhivarad	225 821	233 697	
Kokku varad	246 258	252 504	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 644	3 955	4
Võlad ja ettemaksed	1 454	1 319	5
Sihtfinantseerimine	1 648	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 746	5 274	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	162 960	170 039	4
Kokku pikaajalised kohustised	162 960	170 039	
Kokku kohustised	170 706	175 313	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	5 992	12 782	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muu omakapital	15 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 597	76 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 849	-15 172	
Kokku omakapital	75 552	77 191	
Kokku kohustised ja omakapital	246 258	252 504	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016	Lisa nr
Müügitulu	54 570	44 154	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-16 745	-11 527	
Brutokasum (-kahjum)	37 825	32 627	
Üldhalduskulud	-51 724	-47 384	
Muud äritulud	4 203	0	
Muud ärikulud	-45	-29	
Äriksaum (kahjum)	-9 741	-14 786	
Intressitulud	429	430	
Intressikulud	-537	-816	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 849	-15 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 849	-15 172	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ 2016/2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara võetakse arvele kasutusse võtmisele järgneval kuul tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise teel saadud toetust kajastatakse netomeetodil, st netosetusmaksumuses, millest on maha arvatud soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara kajastatakse edaspidi nagu muid materiaalseid ja immateriaalseid varasid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	320	320
Ostjatelt laekumata arved	320	320
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	121	121
Muud nõuded	9 971	9 971
Laenunõuded	8 580	8 580
Intressinõuded	1 391	1 391
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 412	10 412
	30.09.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 164	1 164
Ostjatelt laekumata arved	1 164	1 164
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72
Muud nõuded	9 542	9 542
Laenunõuded	8 580	8 580
Intressinõuded	962	962
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 778	10 778

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.09.2015								
Soetusmaksumus	166 170	153 186	6 135	6 135	16 143			341 634
Akumuleeritud kulum	0	-74 711	-5 240	-5 240	-13 678			-93 629
Jääkmaksumus	166 170	78 475	895	895	2 465			248 005
Amortisatsioonikulu		-12 643	-697	-697	-968			-14 308
30.09.2016								
Soetusmaksumus	166 170	153 186	6 135	6 135	16 143			341 634
Akumuleeritud kulum	0	-87 354	-5 937	-5 937	-14 646			-107 937
Jääkmaksumus	166 170	65 832	198	198	1 497			233 697
Ostud ja parendused						4 861	4 861	4 861
Amortisatsioonikulu		-12 090	-198	-198	-449			-12 737
30.09.2017								
Soetusmaksumus	166 170	153 186	6 135	6 135	16 143	4 861	4 861	346 495
Akumuleeritud kulum		-99 444	-6 135	-6 135	-15 095			-120 674
Jääkmaksumus	166 170	53 742	0	0	1 048	4 861	4 861	225 821

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	3 938	3 938			3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	30.09.2018
Krediitkaart	706	706			73% aastas	EUR	20.10.2017
Lühiajalised laenud kokku	4 644	4 644					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	15 093		15 093		3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	13.07.2022
Omanikulaen	147 867		147 867		0 % aastas	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	162 960		162 960				
Laenukohustised kokku	167 604	4 644	162 960				

	30.09.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	3 938	3 938			3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	30.09.2017
Krediitkaart	17	17			73% aastas	EUR	20.10.2016
Lühiajalised laenud kokku	3 955	3 955					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	19 032		19 032		3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	13.07.2022
Omanikulaen	146 804		146 804		0 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen I	3 579		3 579		5 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen I intress	624		624				
Pikaajalised laenud kokku	170 039		170 039				
Laenukohustised kokku	173 994	3 955	170 039				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 152	1 152
Maksuvõlad	302	302
Kokku võlad ja ettemaksed	1 454	1 454
	30.09.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	942	942
Maksuvõlad	377	377
Kokku võlad ja ettemaksed	1 319	1 319

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Projekt 619216511383	1 648	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 648	
Kokku sihtfinantseerimine	1 648	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 570	44 154
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 570	44 154
Kokku müügitulu	54 570	44 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	28 314	27 041
93299 Muu lõbustus- ja vaba aja tegevus	19 423	14 305
41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	6 833	2 808
Kokku müügitulu	54 570	44 154

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	01.10.2015 - 30.09.2016
Palgakulu	5 520	2 468
Sotsiaalmaksud	1 845	1 760
Kokku tööjõukulud	7 365	4 228
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2017		30.09.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 971	147 867		146 804
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			9 542	

Ostud ja müügid

	01.10.2016 - 30.09.2017		01.10.2015 - 30.09.2016
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 192	6 438	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			6 476

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2018

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2016 - 30.09.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	18.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 849
Kokku	51 748

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 849
Kokku	51 748

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	28314	51.89%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	19423	35.59%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	6833	12.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Saar	37412134221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048312
E-posti aadress	rabav@rabav.ee
Veebilehe aadress	www.rabav.ee