

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osaühing TUMALA MÕIS

registrikood: 11526645

talu ja küla nimi: Tumala mõis, Tumala küla

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 94639

telefon: +372 53462329, +372 53338730

faks: +372 4533705

e-posti aadress: info@tumala.ee

veebilehe aadress: www.tumala.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte

OÜ Tumala Mõis asutati 2008 aastal ja kanti Äriregistrisse 11.11.2008. Ettevõtte tööd korraldab üheliikmeline juhatus. Ettevõtte põhikirjajärgne tegevusala on hotellindus.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal teeniti müügitulu ruumide rendist ja muudest tegevustest 3 243 eurot (2015: 984 eurot). Aasta jooksul ehitati, korrastati ja remonditi Tumala mõisa kinnistut ja Pikk tn 27 kinnistut.

OÜ Tumala Mõis 2016 aasta puhaskahjumiks kujunes 3 440 eurot (2015: puhaskahjum 8 431 eurot).

Ettevõtte omanik on andnud firmale laenu 31.12.2016 seisuga 328,6 tuhat eurot, mida saab kasutada vajadusel kahjumi katmiseks laenust loobumisega. Juhatus on siiski seisukohal, et hotelli ja mõisakompleksi valmides teenitakse piisavalt tulu ja omakapital taastatakse seaduses ettenähtud suurus. Ettevõtte ei ole bilansipäeva seisuga tähtaega ületanud võlgnevusi teiste tarnijate ees.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimusid põhiliselt eurodes, mistõttu valuutakursi riskid puudusid.

Investeeringud

2016 aastal investeeriti põhivarasse kokku 55 910 eurot (2015: 72 500 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmise majandusaasta põhieesmärgiks on Tumala mõisakompleksi edasiarendamine ning Kuressaares aadressil Pikk tn 25 ja Pikk tn 27 hoonete remontimine.

Veljo Maripuu

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	914	888	
Nõuded ja ettemaksed	1 638	3 569	
Nõuded ostjate vastu	618	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 020	3 569	
Kokku käibevarad	2 552	4 457	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	321 930	268 599	2
Kokku põhivarad	321 930	268 599	
Kokku varad	324 482	273 056	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 946	9 210	
Võlad tarnijatele	11 089	5 712	
Võlad töövõtjatele	2 557	3 498	
Muud saadud ettemaksed	300	0	
Kokku lühiajalised kohustised	13 946	9 210	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	328 608	278 478	3,5
Kokku pikaajalised kohustised	328 608	278 478	
Kokku kohustised	342 554	287 688	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 188	-8 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 440	-8 431	
Kokku omakapital	-18 072	-14 632	
Kokku kohustised ja omakapital	324 482	273 056	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	3 243	984	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-914	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 016	-8 498	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 579	-799	2
Muud ärikulud	-174	-118	
Ärikasum (kahjum)	-3 440	-8 431	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 440	-8 431	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 440	-8 431	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tumala Mõis 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2016 rakendusid raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Finantsvarad

Ettevõtte finantsvarad on raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded). Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel. Põhikirjas ette nähtud reservkapital ei või see olla väiksem kui 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib osanike otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osaühingu vabast omakapitalist (eelmistel perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali arvelt), samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tohi teha väljamakseid osanikele.

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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majandusliku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

OÜ Tumala Mõis loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Seotud osapooled on:

- ettevõtte juhtkond ja ettevõtte eraisikutest omanikud, kellel on kontroll või oluline mõju ettevõtte üle,
- ettevõtte, millel on kontroll või oluline mõju ettevõtte üle,
- eelpoolmainitud isikute lähedased pereliikmed ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2014							
Soetusmaksumus	4 000	8 959	745	745	184 559	184 559	198 263
Akumuleeritud kulum	0	-728	-636	-636	0	0	-1 364
Jääkmaksumus	4 000	8 231	109	109	184 559	184 559	196 899
Ostud ja parendused	0	21 061	800	800	50 638	50 638	72 499
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	21 061			0	0	21 061
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0			41 611	41 611	41 611
Muud ostud ja parendused			800	800	9 027	9 027	9 827
Amortisatsioonikulu	0	-623	-176	-176	0	0	-799
Ümberklassifitseerimised	0	6 715	0	0	-6 715	-6 715	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	6 715	0	0	-6 715	-6 715	0
31.12.2015							
Soetusmaksumus	4 000	36 735	1 545	1 545	228 482	228 482	270 762
Akumuleeritud kulum	0	-1 351	-812	-812	0	0	-2 163
Jääkmaksumus	4 000	35 384	733	733	228 482	228 482	268 599
Ostud ja parendused	2 647	4 027			49 236	49 236	55 910
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 647	4 027			0	0	6 674
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0			46 966	46 966	46 966
Muud ostud ja parendused					2 270	2 270	2 270
Amortisatsioonikulu	0	-2 419	-160	-160	0	0	-2 579
31.12.2016							
Soetusmaksumus	6 647	40 762	1 545	1 545	277 718	277 718	326 672
Akumuleeritud kulum	0	-3 770	-972	-972	0	0	-4 742
Jääkmaksumus	6 647	36 992	573	573	277 718	277 718	321 930

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Osanik	328 608	0	328 608	0	0 %	EUR	2022	5
Pikaajalised laenud kokku	328 608	0	328 608					
Laenukohustised kokku	328 608	0	328 608	0				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Osanik	278 478	0	278 478	0	0%	EUR	2020	5
Pikaajalised laenud kokku	278 478	0	278 478	0				
Laenukohustised kokku	278 478	0	278 478	0				

Tumala Mõis OÜ sai aruandeaastal osanikult pikaajalist laenu 50 130 eurot (2015: 71 400 eurot).

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud osaühingus ühtegi palgalist töötajat.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	328 608	278 477

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Osanik	50 130	0 %	EUR

2015	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Osanik	71 400	0 %	EUR

Aruandeaastal ei arvestatud tegevjuhtkonnale tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

osaühing TUMALA MÕIS (registrikood: 11526645) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO MARIPUU	Juhatuse liige	28.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 440
Kokku	-20 628
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-20 628
Kokku	-20 628

Ettevõtte omanik on andnud firmale laenu 31.12.2016 seisuga 328,6 tuhat eurot, mida saab kasutada vajadusel kahjumi katmiseks laenust loobumisega. Juhatus on siiski seisukohal, et hotelli ja möisakompleksi valmides teenitakse piisavalt tulu ja omakapital taastatakse seaduses ettenähtud suuruses.

Ettevõtte ei ole bilansipäeva seisuga tähtaega ületanud võlgnevusi teiste tarnijate ees.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2984	92.01%	Jah
Puu- ja köögiviljamahla tootmine	10321	259	7.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Maripuu	46511050271	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	40000 EEK (Ühisomand)
Veljo Maripuu	37202250047	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	40000 EEK (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53338730
Telefon	+372 53462329
Faks	+372 4533705
E-posti aadress	info@tumala.ee
Veebilehe aadress	www.tumala.ee