

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: Tammsaare Matkakeskus OÜ

registrikood: 11119833

tänava/talu nimi, Kõrgemäe talu
maja ja korteri number:

küla: Vetepere küla

vald: Albu vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Muud äritulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	185	4 804	
Nõuded ja ettemaksed	1 482	1 399	2
Kokku käibevara	1 667	6 203	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	373 487	387 852	3
Kokku põhivara	373 487	387 852	
Kokku varad	375 154	394 055	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 512	28 194	4
Võlad ja ettemaksed	6 327	2 590	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 839	30 784	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	132 453	128 477	4
Sihtfinantseerimine	95 972	109 064	6
Kokku pikaajalised kohustused	228 425	237 541	
Kokku kohustused	246 264	268 325	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 136	70 095	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 160	40 041	
Kokku omakapital	128 890	125 730	
Kokku kohustused ja omakapital	375 154	394 055	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	12 880	62 640	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 588	-3 005	
Brutokasum (-kahjum)	9 292	59 635	
Üldhalduskulud	-37 044	-29 829	
Muud äritulud	33 591	13 060	
Ärikasum (kahjum)	5 839	42 866	
Finantstulud ja -kulud	-2 679	-2 825	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 160	40 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 160	40 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 839	42 866
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 339	16 069
Muud korrigeerimised	-33 096	-13 060
Kokku korrigeerimised	-15 757	3 009
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-83	6 697
Varude muutus	0	574
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 737	-54 141
Kokku rahavood äritegevusest	-6 264	-995
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 974	-11 327
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	11 462
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 974	135
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 043	17 978
Saadud laenude tagasimaksed	-12 801	-13 377
Makstud intressid	-2 623	-2 825
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 619	1 776
Kokku rahavood	-4 619	916
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 804	3 888
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 619	916
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	185	4 804

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	2 556	12 782	256	70 095	85 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)				40 041	40 041
30.09.2011	2 556	12 782	256	110 136	125 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)				3 160	3 160
30.09.2012	2 556	12 782	256	113 296	128 890

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tammsaare Matkakeskus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Ostjatelt laekumata arved	0	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 399	1 399		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 399	1 399		

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	460	460		
Ostjatelt laekumata arved	460	460		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 022	1 022		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 482	1 482		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.09.2010						
Soetusmaksumus	166 170	233 505	0		19 518	419 193
Akumuleeritud kulum	0	-14 542	0		-12 057	-26 599
Jääkmaksumus	166 170	218 963	0		7 461	392 594
Ostud ja parendused		0			11 327	11 327
Amortisatsioonikulu		-11 953			-4 116	-16 069
30.09.2011						
Soetusmaksumus	166 170	233 505	0		30 845	430 520
Akumuleeritud kulum	0	-26 495	0		-16 173	-42 668
Jääkmaksumus	166 170	207 010	0		14 672	387 852
Ostud ja parendused			2 974	2 974		2 974
Amortisatsioonikulu		-11 953	-396	-396	-4 990	-17 339
30.09.2012						
Soetusmaksumus	166 170	233 505	2 974	2 974	30 845	433 494
Akumuleeritud kulum	0	-38 448	-396	-396	-21 163	-60 007
Jääkmaksumus	166 170	195 057	2 578	2 578	9 682	373 487

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	9 056	9 056			6 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	30.09.2013
Kapitalirent sõiduk	1 487	1 487			6 kuu euribor + 4,05% aastas	EUR	30.09.2013
Krediitkaart	969	969			73% aastas	EUR	20.10.2012
Lühiajalised laenud kokku	11 512	11 512					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	83 085		83 085		0 % aastas	EUR	tähtajatu
Investeeringislaen SEB	43 752		43 752		6 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	13.07.2015
Kapitalirent sõiduk	571		571		6 kuu euribor + 4,05% aastas	EUR	13.01.2014
Laen I	2 020		2 020		2 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen I intress	19		19				
Laen II	2 970		2 970		2 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen II intress	36		36				
Pikaajalised laenud kokku	132 453		132 453				
Laenukohustused kokku	143 965	11 512	132 453				

	30.09.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	15 371	15 371			0	EUR	30.09.2012
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	9 056	9 056			6 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	30.09.2012
Kapitalirent sõiduk	2 715	2 715			5,55 % aastast	EUR	31.12.2011
Krediitkaart	1 052	1 052			73% aastast	EUR	20.10.2011
Lühiajalised laenud kokku	28 194	28 194					
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	75 665		75 665		0	EUR	tähtajatu
Investeeringislaen SEB	52 812		52 812		6 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	13.07.2015
Pikaajalised laenud kokku	128 477		128 477				
Laenukohustused kokku	156 671	28 194	128 477				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	949	949		
Maksuvõlad	93	93		
Saadud ettemaksed	503	503		
Võlg aruandevalusele isikule	1 045	1 045		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 590	2 590		
	30.09.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 082	2 082		
Maksuvõlad	165	165		
Võlg aruandevalusele isikule	4 080	4 080		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 327	6 327		

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	30.09.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	30.09.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Ehitised	110 662	6 578	-11 539	105 701
Foto- ja videotehnika	0	4 884	-1 521	3 363
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	110 662	11 462	-13 060	109 064
Kokku sihtfinantseerimine	110 662	11 462	-13 060	109 064
	30.09.2011	Saadud	Tulu/amortisatsioon	30.09.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Ehitised	105 701	0	-11 539	94 162
Foto- ja videotehnika	3 363	0	-1 553	1 810
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	109 064		-13 092	95 972
Kokku sihtfinantseerimine	109 064		-13 092	95 972

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 880	62 640
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 880	62 640
Kokku müügitulu	12 880	62 640
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	10 425	4 722
93299 Muu lõbustus- ja vaba aja tegevus	2 455	3 529
41201 Elamute ja mitteleluhoonete ehitus	0	54 389
Kokku müügitulu	12 880	62 640

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Tulu sihtfinantseerimisest	13 091	13 060
Muud	20 500	0
Kokku muud äritulud	33 591	13 060

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Palgakulu	783	1 095
Sotsiaalmaksud	1 101	1 132
Kokku tööjõukulud	1 884	2 227
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2012	30.09.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 085	91 036

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2013

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	31.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 160
Kokku	113 296

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 160
Kokku	113 296

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	10425	80.94%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	2455	19.06%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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