

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: TAUR KÜLALISTEMAJAD OÜ

registrikood: 10961479

tänava/talu nimi, Soo tee 4
maja ja korteri number:

küla: Vao küla

vald: Koeru vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73003

telefon: +372 5291733

e-posti aadress: vao@kylalistemaja.eu

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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

TAUR KÜLALISTE MAJAD OÜ alustas oma tegevust 2003. aastal, kandes ärinime TAUR PÖLLUMAJANDUS OÜ.

2013 majandusaastal muutus firma omanik, uueks omanikuks on Vao Põldur OÜ.

Müügitulu kokku oli majandusaastal 23 159 eurot, sh majutusteenusest 21 103 eurot. Majandusaastal investeeringuväljaminekuid ei olnud.

Kavandatud müügitulu 2014. aastal on 35 000 eurot.

2014. aasta investeerimisväljaminekuid kavandatakse kuni viiesaja euro ulatuses.

Majandusaastal ei tehtud uurimis- ja arendusväljaminekuid ning neid ei kavandata ka 2014. aastaks.

Majandusaastal töötas osaühingus 1 aastakeskmist töölepinguga töötajat, töötajatele arvestatud tasu oli 4,1 tuhat eurot. Ettevõtte juhatuse liikmele maksti majandusaastal tasu 3,2 tuhat eurot. Juhatuse liikmetele ei ole antud soodustusi. Puuduvad siduvad lepingud juhatuse liikmetele tasu, hüvitise maksmiseks nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Juhatuse hinnangul on TAUR KÜLALISTE MAJAD OÜ tegevust jätkav ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	1 677	3 300
Nõuded ja ettemaksed	103	2 960
Varud	9 995	13 902
Kokku käibevara	11 775	20 162
Põhivara		
Materiaalne põhivara	176 219	183 458
Kokku põhivara	176 219	183 458
Kokku varad	187 994	203 620
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	8 044	16 965
Kokku lühiajalised kohustused	8 044	16 965
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	160 000	230 000
Kokku pikaajalised kohustused	160 000	230 000
Kokku kohustused	168 044	246 965
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	85 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 161	-12 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 705	-33 655
Kokku omakapital	19 950	-43 345
Kokku kohustused ja omakapital	187 994	203 620

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	23 159	24 723
Muud äritulud	1 625	6 396
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 461	-27 699
Mitmesugused tegevuskulud	-8 447	-4 904
Tööjõukulud	-9 819	-7 897
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 891	-8 398
Muud ärikulud	0	-134
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 834	-17 913
Intressikulud	-6 872	-15 742
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 705	-33 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 705	-33 655

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 834	-17 913
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 891	8 398
Kokku korrigeerimised	8 891	8 398
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 857	11 357
Varude muutus	3 905	5 022
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 058	-1 818
Laekunud intressid	2	0
Makstud intressid	-7 863	-6 789
Kokku rahavood äritegevusest	-8 100	-1 743
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 651	-78 056
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	47 955
Antud laenud	0	-100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 651	-30 201
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 000	42 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 061
Makstud intressid	-6 872	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 128	34 939
Kokku rahavood	-1 623	2 995
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 300	305
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 623	2 995
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 677	3 300

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 560	256		-12 506	-9 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-33 655	-33 655
31.12.2012	2 560	256		-46 161	-43 345
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 560	256		-46 161	-43 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-21 705	-21 705
Muutused reservides			85 000		85 000
31.12.2013	2 560	256	85 000	-67 866	19 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TAUR KÜLALISTE MAJAD OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõttes kasutatakse raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1. Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Kirjel raha ja pangakontod kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode saldosisid.

Varud

Varudena on kajastatud materjalid, kaup müügiks ja ettemaksed varude eest tarnijatele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamise kriteeriumid on:

1) ühikumaksumus üle 640 euro ja

2) kasulik eluiga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele RTJ 5 kohaselt soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes varaobjekti kasulikust elueast.

Põhivara sihtfinantseerimine kajastatakse netomeetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ning juhatuse liikmete olulise või valitseva mõju all olevaid äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	94	94
Ettemaksed	9	9
Tulevaste perioodide kulud	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	103	103
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 795	2 795
Ostjatelt laekumata arved	2 795	2 795
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40
Muud nõuded	125	125
Laenunõuded	100	100
Viitlaekumised	25	25
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 960	2 960

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	9 954	13 853
Materjal	9 954	13 853
Müügiks ostetud kaubad	41	49
Müügiks ostetud kaubad	41	49
Ettemaksed varude eest	0	0
Ettemaksed tarnijatele	0	0
Kokku varud	9 995	13 902

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		61	31	
Üksikisiku tulumaks		109		88
Sotsiaalmaks		322		383
Kohustuslik kogumispension		9		6
Töötuskindlustusmaksed		14		15
Ettemaksukonto jääk	94		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	94	515	40	492

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2011									
Soetusmaksumus	6 500					252 826		252 826	259 326
Jääkmaksumus	6 500					252 826		252 826	259 326
Ostud ja parendused		12 133	5 029	5 029	38 393				55 555
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		12 133							12 133
Muud ostud ja parendused			5 029	5 029	38 393				43 422
Amortisatsioonikulu		-6 776	-599	-599	-1 023				-8 398
Ümberklassifitseerimised		252 826				-252 826		-252 826	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		252 826				-252 826		-252 826	0
Muud muutused		-99 988			-23 037				-123 025
31.12.2012									
Soetusmaksumus	6 500	164 971	5 029	5 029	15 357	0	0	0	191 857
Akumuleeritud kulum		-6 776	-599	-599	-1 024			0	-8 399
Jääkmaksumus	6 500	158 195	4 430	4 430	14 333	0	0	0	183 458
Ostud ja parendused					1 822				1 822
Amortisatsioonikulu		-6 333	-718	-718	-1 839				-8 890
Muud muutused					-171				-171
31.12.2013									
Soetusmaksumus	6 500	164 971	5 029	5 029	17 008				193 508
Akumuleeritud kulum		-13 109	-1 317	-1 317	-2 863				-17 289
Jääkmaksumus	6 500	151 862	3 712	3 712	14 145				176 219

Kuna põhivara sihfinantseerimisel kasutatakse netomeetodit, siis real Muud muutused saadud sihtfinantseerimised (ehitisi finantseeriti Maaelu Arengu Kava investeeringutoetusega ja muud põhivara LEADER meetme toetusega).

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen äriühingult	7 000		7 000		3%	EUR	31.12.2015
Pikaajaline laen äriühingult	138 000		138 000		3%	EUR	31.12.2015
Pikaajaline laen äriühingult	15 000		15 000		3%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	160 000		160 000				
Laenukohustused kokku	160 000		160 000				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen äriühingult	7 000		7 000		7%	EUR	31.12.2015
Pikaajaline laen äriühingult	223 000		223 000		7%	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	230 000		230 000				
Laenukohustused kokku	230 000		230 000				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	262	262		
Võlad töövõtjatele	295	295		
Maksuvõlad	515	515		
Muud võlad	6 972	6 972		
Intressivõlad	6 872	6 872		
Muud viitvõlad	100	100		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 044	8 044		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 158	1 158		
Võlad töövõtjatele	580	580		
Maksuvõlad	492	492		
Muud võlad	14 735	14 735		
Intressivõlad	14 735	14 735		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 965	16 965		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Nõuandeteenuse toetus	1 254	-1 254	0
Töötukassa toetus	1 288	-1 288	0
LEADER toetus	1 989	-1 989	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 531	-4 531	0
Kokku sihtfinantseerimine	4 531	-4 531	0
	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Ühtne pindala toetus	249	-249	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	249	-249	0
Kokku sihtfinantseerimine	249	-249	0

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
LEADER toetus	172	24 919
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	172	24 919
Kokku sihtfinantseerimine	172	24 919

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	1	2
Osaühingul on üks osa, osa nimiväärtusega 2560 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 159	24 723
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 159	24 723
Kokku müügitulu	23 159	24 723
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus külalistemajas	21 103	20 345
Ärinõustamine	0	3 317
Jaemüük külalistemajas	253	983
Seminariruumi üür	1 496	78
Teenuste edasimüük	176	0
Seminaride toitlustus	131	0
Kokku müügitulu	23 159	24 723

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	249	4 712
Trahvid, viivised ja hüvitised	50	50
Muud	1 326	1 634
Kokku muud äritulud	1 625	6 396

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	7 351	5 901
Sotsiaalmaksud	2 468	1 996
Kokku tööjõukulud	9 819	7 897
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Tööjõukulud sisaldab juhatuse liikmele maksud tasud ja sotsiaalmaksu summas 4243 eurot ning ühele töölepingunga töötavale töötajale arvestatud tasud ja sotsiaalmaksud summas 5576 eurot.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Osaühing VAO PÕLDUR
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	153 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000	245 503
Laenukohustused	160 000	230 000
Intressivõlad	6 872	14 735
Kinnistu soetamise kohustus		0
Võlg tarnijale	0	768
Viivõlad		0

2013	Müügid	Saadud laenud	
Emaettevõtja		15 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 423		
2012	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 815	42 000	7 061

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 190	2 320

Majandusaastal ei antud juhatuse liikmetele soodustusi. Puuduvad siduvad lepingud tasu maksmiseks nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Juhatus liikmetega seotud kahelt äriühingult on osaühing võtnud pikaajalisi laene, laenu on kasutatud Vao külalistemaja rekonstrueerimistööde finantseerimiseks.

Osaühing on 2013. aastal müünud kaupu ja teenuseid juhatuse liikmetele kuuluvatele äriühingutele. Tehingute väärtus ei erine juhatuse hinnagul turuväärtusest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2014

TAUR KÜLALISTE MAJAD OÜ (registrikood: 10961479) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS JALAKAS	Juhatuse liige	04.04.2014
EPP SÄGA	Juhatuse liige	04.04.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 705
Kokku	-67 866
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	85 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-67 866
Kokku	17 134

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 705
Kokku	-67 866
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	85 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-67 866
Kokku	17 134

Kahjum katta muude reservide arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	21103	91.12%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing VAO PÕLDUR	10234928	Vao küla, Koeru vald, Järva maakond, Eesti	2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5291733
E-posti aadress	vao@kylalistemaja.eu