

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: TAALI MÕIS OÜ

registrikood: 11143174

tänava/talu nimi, Marati 4-19

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11712

telefon: +372 56636220

e-posti aadress: indrek.orro@alas-kuul.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing loodi 2005 aasta mais. OÜ Taali Mõis on erakapitalil töötav osaühing, kelle põhitegevuseks on kinnisvara arendustegevus, Pärnu maakonnas, Tori vallas asuva Taali Mõisa rekonstrueerimine ja ümberehitamine hotelliks ja restoraniks. 2013 aastal jätkus mõisahoonet saneerimine ja konserveerimistööd ning mõisapargi korrastustööd.

Ettevõttes töötas üks töötaja, kellele arvestati tasu 10 353 eurot. Tegevjuhtkonnale aruandeaastal tasu ei makstud.

Tallinnas, 30.aprill 2014

Juhatuse liige
Indrek Orro

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	754	425	2
Nõuded ja ettemaksed	3 176	3 289	3
Varud	0	1 914	
Kokku käibevara	3 930	5 628	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 044 501	880 753	4
Kokku põhivara	1 044 501	880 753	
Kokku varad	1 048 431	886 381	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 107	20 170	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 107	20 170	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 061 030	865 041	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 061 030	865 041	
Kokku kohustused	1 066 137	885 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620	7
Ülekurss	35 978	35 978	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 428	-19 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 876	-17 662	
Kokku omakapital	-17 706	1 170	
Kokku kohustused ja omakapital	1 048 431	886 381	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-562	-348	
Tööjõukulud	-13 872	-13 000	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 434	-13 348	
Intressikulud	-4 442	-4 316	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 876	-17 662	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 876	-17 662	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 434	-13 348	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	113	-1 576	
Varude muutus	1 914	-1 914	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 116	-4 128	
Kokku rahavood äritegevusest	-30 523	-20 966	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-163 748	-84 683	
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-163 748	-84 681	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	194 600	106 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	194 600	106 000	
Kokku rahavood	329	353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	425	72	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	329	353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	754	425	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 620	35 978	-19 766	18 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-17 662	-17 662
31.12.2012	2 620	35 978	-37 428	1 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-18 876	-18 876
31.12.2013	2 620	35 978	-56 304	-17 706

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taali Mõis 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.]

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15 %
- Muud masinad ja seadmed 20 %
- Muu inventar ja IT seadmed 20 %

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arveldusarve	754	425
Kokku raha	754	425

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	3 176	3 289
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 176	3 289

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	796 070	796 070	796 070
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	796 070	796 070	796 070
Ostud ja parendused	84 683	84 683	84 683
31.12.2012			
Soetusmaksumus	880 753	880 753	880 753
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	880 753	880 753	880 753
Ostud ja parendused	163 748	163 748	163 748
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 044 501	1 044 501	1 044 501
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	1 044 501	1 044 501	1 044 501

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanikulaenud	973 791	0	973 791	
Juriidiliste isikute laenud	87 239	0	87 239	
Pikaajalised laenud kokku	1 061 030	0	1 061 030	
Laenukohustused kokku	1 061 030	0	1 061 030	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanikulaenud	777 802	0	777 802	
Juriidiliste isikute laenud	87 239	0	87 239	
Pikaajalised laenud kokku	865 041	0	865 041	
Laenukohustused kokku	865 041	0	865 041	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	487	487		
Võlad töövõtjatele	1 567	1 567		
Muud võlad	3 053	3 053		
Intressivõlad	3 053	3 053		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 107	5 107		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	654	654		
Võlad töövõtjatele	579	579		
Muud võlad	18 937	18 937		
Intressivõlad	18 617	18 617		
Muud viitvõlad	320	320		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 170	20 170		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 620	2 620
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtus (eurodes) 2 620		

Seisuga 31.12.2013 ettevõtteel puudub vaba omakapital ja seega ka potentsiaalne tulumaksukohustus.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	10 353	9 527
Sotsiaalmaksud	3 519	3 473
Kokku tööjõukulud	13 872	13 000
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	973 791	777 802
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 293	105 856

2013	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	194 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2014

TAALI MÕIS OÜ (registrikood: 11143174) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ORRO	Juhatuse liige	20.05.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 876
Kokku	-56 304
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-56 304
Kokku	-56 304

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Orro	37006290317	Eesti	2620 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56636220
E-posti aadress	indrek.orro@alas-kuul.ee