

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Taagepera Loss

registrikood: 10151349

tänavatalu nimi, Taagepera
maja ja korteri number:

küla: Taagepera küla

vald: Helme vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 68501

telefon: +372 7666395

faks: +372 7635590

e-posti aadress: hotell@taagepera.eu

veebilehe aadress: www.taagepera.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Taagepera Lossi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2015.a. lõpuga 9 töötajat.

OÜ Taagepera Loss' i põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamine, firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine . Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2016.a. müüki ja turuosa eeskätt suunaga Soome Vabariiki ja Venemaale.

Olles oma senises tegevuspiirkonnas üheks suuremaks tööandjaks on ettevõtte üks sihte ka kohaliku elu edendamine, selleks tehakse koostööd kohaliku omavalitsuse ja piirkondlike arendusorganisatsioonidega (MTÜ Taagepera Külaselts, MTÜ Taagepera arendus, MTÜ Valgamaa Partneruskogu, SA Valgamaa Arenguagentuur jne.)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 945	12 877	2
Nõuded ja ettemaksed	34 502	18 835	
Varud	60 651	52 219	4
Kokku käibevara	102 098	83 931	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	201 972	87 350	
Kinnisvarainvesteeringud	50 000	0	
Materiaalne põhivara	1 038 931	1 103 281	
Kokku põhivara	1 290 903	1 190 631	
Kokku varad	1 393 001	1 274 562	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	44 845	
Võlad ja ettemaksed	40 688	29 027	
Kokku lühiajalised kohustused	50 688	73 872	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	912 245	886 186	
Kokku pikaajalised kohustused	912 245	886 186	
Kokku kohustused	962 933	960 058	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 647	255 647	
Kohustuslik reservkapital	9 492	9 492	
Muud reservid	100 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 365	14 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 564	34 999	
Kokku omakapital	430 068	314 504	
Kokku kohustused ja omakapital	1 393 001	1 274 562	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	338 150	319 463	9
Muud äritulud	0	79 478	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-152 266	-183 124	10
Mitmesugused tegevuskulud	-38 464	-51 010	11
Tööjõukulud	-88 682	-85 054	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 735	-34 638	
Muud ärikulud	904	-1 343	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 907	43 772	
Intressikulud	-10 344	-8 773	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 564	34 999	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 564	34 999	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 907	43 772	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 735	34 638	
Muud korrigeerimised	1	0	
Kokku korrigeerimised	33 736	34 638	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 609	-8 140	
Varude muutus	-8 432	31 443	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 003	-9 784	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	49 606	91 929	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 007	-57 413	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-6 686	
Antud laenud	0	-9 187	
Antud laenude tagasimaksed	1 600	5 069	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 407	-68 217	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	374 604	30 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-386 391	-53 980	
Makstud intressid	-10 344	-8 776	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 131	-32 756	
Kokku rahavood	-5 932	-9 044	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 877	21 921	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 932	-9 044	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 945	12 877	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	255 647	9 492		14 366	279 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)				34 999	34 999
31.12.2014	255 647	9 492		49 365	314 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)				15 564	15 564
Muutused reservides			100 000		100 000
31.12.2015	255 647	9 492	100 000	64 929	430 068

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Taagepera Loss OÜ 2015.a. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse kassas olevat sularaha, valuutat ja arvelduskontode jääke .

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad varude soetamise otsestest või kaudsetest väljaminekutest. (FIFO meetod.). Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade , teenuste kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost.Varad,mille soetusmaksumus on alla 1000euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

Ehitised 3-5%

Masinad ja seadmed 15%

Muu inventar 15%

Materiaalsele põhivarale määratud amort.normid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu ja teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	6 945	12 877

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	25 502	54 405
Kokku nõuded ostjate vastu	25 502	54 405

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	49 595	44 126
Müügiks ostetud kaubad	11 056	8 093
Kokku varud	60 651	52 219

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		822		1 184
Sotsiaalmaks		2 269		3 016
Kohustuslik kogumispension		122		246
Töötuskindlustusmaksed		165		246
Intress		32		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		422		445
Ettemaksukonto jääk	1 933		1 469	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 933	3 832	1 469	5 137

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 446 480	21 374	21 374	120 053	1 587 907
Akumuleeritud kulum	-428 441	-9 804	-9 804	-112 003	-550 248
Jääkmaksumus	1 018 039	11 570	11 570	8 050	1 037 659
Ostud ja parendused	35 007				35 007
Amortisatsioonikulu	-28 886	-2 018	-2 018	-2 831	-33 735
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 481 487	21 374	21 374	120 053	1 622 914
Akumuleeritud kulum	-457 327	-11 822	-11 822	-114 834	-583 983
Jääkmaksumus	1 024 160	9 552	9 552	5 219	1 038 931

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	32 374	18 508

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	8 482	8 593
Kokku võlad töövõtjatele	8 482	8 593

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	338 150	319 463
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	338 150	319 463
Kokku müügitulu	338 150	319 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	137 746	135 875
Toitlustamine	125 059	99 501
seminariteenus	18 541	22 441
Saun	1 392	2 331
Enda või renditud kinnisvara üürimine	18 252	15 554
Muud tulud	37 160	43 761
Kokku müügitulu	338 150	319 463

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	10 002	17 826
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	55 060	82 312
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	12 488
Energia	37 415	52 729
Elektrienergia	16 133	17 839
Soojusenergia	15 213	28 317
Kütus	6 069	6 573
Muud	49 789	17 769
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	152 266	183 124

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	601	1 873
Mitmesugused bürookulud	336	1 468
Lähetuskulud	0	237
Koolituskulud	220	474
Muud	37 307	46 958
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 464	51 010

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	67 337	64 438
Sotsiaalmaksud	21 345	20 616
Kokku tööjõukulud	88 682	85 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Taagepera Loss (registrikood: 10151349) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO JOHANSON	Juhatuse liige	18.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 564
Kokku	64 929

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	137746	40.74%	Jah
Restoranid jm toitudekohad	56101	125059	36.98%	Ei
Muu teenindus	96099	37160	10.99%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	18541	5.48%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18252	5.40%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	1392	0.41%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7666395
Faks	+372 7635590
E-posti aadress	hotell@taagepera.eu
Veebilehe aadress	www.taagepera.eu