

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Taagepera Loss

registrikood: 10151349

tänava/talu nimi, Taagepera
maja ja korteri number:

küla: Taagepera küla

vald: Helme vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Võlad tarnijatele	7
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 8 Müügitulu	8
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Taagepera Lossi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2016.a. lõpuga 6 töötajat.

OÜ Taagepera Loss' i põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamine, firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine . Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2017.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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 635	6 945	2
Nõuded ja ettemaksed	19 632	34 502	
Varud	73 408	60 651	4
Kokku käibevarad	115 675	102 098	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	205 822	201 972	
Kinnisvarainvesteeringud	0	50 000	
Materiaalsed põhivarad	1 014 161	1 038 931	
Kokku põhivarad	1 219 983	1 290 903	
Kokku varad	1 335 658	1 393 001	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 150	10 000	
Võlad ja ettemaksed	42 438	40 688	
Kokku lühiajalised kohustised	52 588	50 688	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	898 786	912 245	
Kokku pikaajalised kohustised	898 786	912 245	
Kokku kohustised	951 374	962 933	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 647	255 647	
Kohustuslik reservkapital	9 492	9 492	
Muud reservid	0	100 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 053	49 365	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 092	15 564	
Kokku omakapital	384 284	430 068	
Kokku kohustised ja omakapital	1 335 658	1 393 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	237 065	338 150	8
Muud äritulud	16 212	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 315	-152 266	9
Mitmesugused tegevuskulud	-43 476	-38 464	10
Tööjõukulud	-62 920	-88 682	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 331	-33 735	
Muud ärikulud	4 857	904	
Ärikasum (kahjum)	6 092	25 907	
Intressikulud	0	-10 344	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 092	15 564	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 092	15 564	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Taagepera Loss OÜ 2016.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 1000 euro, 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	22 635	6 945

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	17 317	25 502
Kokku nõuded ostjate vastu	17 317	25 502

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	65 358	49 595
Müügiks ostetud kaubad	8 050	11 056
Kokku varud	73 408	60 651

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 247		822
Sotsiaalmaks		3 295		2 269
Kohustuslik kogumispension		159		122
Töötuskindlustusmaksed		240		165
Intress		194		32
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		606		422
Ettemaksukonto jääk	2 316		1 933	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 316	5 741	1 933	3 832

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	30 007	32 374

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	5 970	8 482
Kokku võlad töövõtjatele	5 970	8 482

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	237 065	338 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	237 065	338 150
Kokku müügitulu	237 065	338 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	111 241	137 746
Toitlustamine	58 919	125 059
seminariteenus	6 379	18 541
Saun	2 530	1 392
Enda või renditud kinnisvara üürimine	10 138	18 252
Muud tulud	47 858	37 160
Kokku müügitulu	237 065	338 150

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	6 569	10 002
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	46 178	55 060
Müügi eesmärgil ostetud teenused	19 062	0
Energia	24 518	37 415
Elektrienergia	15 478	16 133
Soojusenergia	3 105	15 213
Kütus	5 935	6 069
Muud	15 988	49 789
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	112 315	152 266

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	208	601
Mitmesugused bürookulud	565	336
Koolituskulud	100	220
Muud	42 603	37 307
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 476	38 464

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	47 058	67 337
Sotsiaalmaksud	15 395	21 345
Kokku tööjõukulud	62 453	88 682
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 466	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Taagepera Loss (registrikood: 10151349) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI TEOREIN	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 092
Kokku	119 145

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	111241	46.92%	Jah
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	58919	24.85%	Ei
Muu teenindus	96099	47858	20.19%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10138	4.28%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	6379	2.69%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	2530	1.07%	Ei

Sidevahendid

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