

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kallaste Turismitalu OÜ

registrikood: 11084721

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

küla: Padise küla

vald: Padise vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76001

telefon: +372 5076138, +372 55513013

e-posti aadress: info@kallastetalu.ee

veebilehe aadress: www.kallastetalu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Kallaste Turismitalu OÜ on loodud 2004 a. lõpul. Ettevõtte põhitegevusalaks on turismiteenused sh. toitlustus-ja majutusteenuse osutamine, ürituste organiseerimine, talu ruumide rentimine, spordivahendite ja spordiplatside rentimine, litsenseerimata transporditeenused.

Talu asukoht on Padiisel, Harjumaal. Kaugus Tallinast 42 km ja Keilast 24 km.

Talu asub looduslikult kaunil kohal Kloostri jõe kaldal. Talu juurde on rajatud spordiplatsid ja telkimisplatsid.

Majandusaastal põhiliseks ettevõtte tegevuseks oli ruumide rentimine ja ürituste korraldamine.

Talu renditi välja kogu kompleks korraga ühele kliendile. Põhilised kliendid on Eesti ettevõtted sh. koolitusfirmad, koolid, riigiasutused.

Ruume renditi välja põhilidelt koolitusteks, klassiekskursioonideks, laagrite korraldamiseks, kliendiüritusteks.

Ettevõtte juhatusele ei ole töölepingu lõppemisel ette nähtud soodustusi.

Ettevõtte ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud potentsiaalseid kohustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 607	34 910
Nõuded ja ettemaksed	39 156	27 912
Varud	597	0
Kokku käibevarad	61 360	62 822
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	38 177	11 410
Kokku põhivarad	38 177	11 410
Kokku varad	99 537	74 232
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 802	0
Võlad ja ettemaksed	20 217	13 429
Kokku lühiajalised kohustised	24 019	13 429
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	17 520	0
Kokku pikaajalised kohustised	17 520	0
Kokku kohustised	41 539	13 429
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 991	53 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 805	4 981
Kokku omakapital	57 998	60 803
Kokku kohustised ja omakapital	99 537	74 232

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	207 820	165 686
Muud äritulud	0	1 654
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 573	-58 118
Mitmesugused tegevuskulud	-38 255	-62 155
Tööjõukulud	-39 607	-38 332
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 813	-2 502
Muud ärikulud	-78	-1 535
Ärikasum (kahjum)	-2 506	4 698
Intressitulud	7	0
Intressikulud	-306	-188
Muud finantstulud ja -kulud	0	471
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 805	4 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 805	4 981

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kallaste Turismitalu OÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 krooni, 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	56 675	56 675	8 253	64 928
Akumuleeritud kulum	-55 183	-55 183	-7 144	-62 327
Jääkmaksumus	1 492	1 492	1 109	2 601
Ostud ja parendused	6 850	6 850	4 460	11 310
Amortisatsioonikulu	-1 902	-1 902	-599	-2 501
31.12.2015				
Soetusmaksumus	63 525	63 525	12 713	76 238
Akumuleeritud kulum	-57 085	-57 085	-7 743	-64 828
Jääkmaksumus	6 440	6 440	4 970	11 410
Ostud ja parendused	27 500	27 500	4 080	31 580
Amortisatsioonikulu	-3 094	-3 094	-1 719	-4 813
31.12.2016				
Soetusmaksumus	91 025	91 025	16 793	107 818
Akumuleeritud kulum	-60 179	-60 179	-9 462	-69 641
Jääkmaksumus	30 846	30 846	7 331	38 177

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 844	3 844
Võlad töövõtjatele	1 688	1 688
Maksuvõlad	97	97
Muud võlad	11 528	11 528
Muud viitvõlad	11 528	11 528
Saadud ettemaksed	3 060	3 060
Muud saadud ettemaksed	3 060	3 060
Kokku võlad ja ettemaksed	20 217	20 217

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 549	1 549
Võlad töövõtjatele	2 233	2 233
Maksuvõlad	3 617	3 617
Muud võlad	6 030	6 030
Muud viitvõlad	6 030	6 030
Kokku võlad ja ettemaksed	13 429	13 429

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	29 582	28 501
Sotsiaalmaksud	10 025	9 831
Kokku tööjõukulud	39 607	38 332
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 592	9 916

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2017

Kallaste Turismitalu OÜ (registrikood: 11084721) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA KUNINGAS	Juhatuse liige	04.08.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 805
Kokku	55 186

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	207820	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Kuningas	46406290274	Padise vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5076138
Mobiiltelefon	+372 55513013
E-posti aadress	info@kallastetalu.ee
Veebilehe aadress	www.kallastetalu.ee