

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2015

aruandeaasta lõpp: 30.09.2016

ärinimi: Tammsaare Matkakeskus OÜ

registrikood: 11119833

talu nimi: Kõrgemäe talu

küla: Vetepere küla

vald: Albu vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 75001

telefon: +372 5048312

e-posti aadress: rabav@rabav.ee

veebilehe aadress: www.rabav.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Laenukohustised	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tammsaare Matkakeskus OÜ on ettevõtte, mille põhitegevus on individuaal- ja grupiturismi korraldamine ja vaba aja ürituste korraldamine ning turismialase infrastruktuuri rajamine ja kasutamine.

Tammsaare Matkakeskus OÜ-l oli 2015/2016. majandusaastal üks töötaja, palgakulu kokku oli 4 228 eurot.

Tammsaare Matkakeskus OÜ põhieesmärk järgmisel majandusaastal on käibe ja kasumi kasvatamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 029	2 440	
Nõuded ja ettemaksed	10 778	9 975	2
Kokku käibevarad	18 807	12 415	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	233 697	248 005	3
Kokku põhivarad	233 697	248 005	
Kokku varad	252 504	260 420	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 955	5 007	4
Võlad ja ettemaksed	1 319	3 011	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 274	8 018	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	170 039	160 039	4
Kokku pikaajalised kohustised	170 039	160 039	
Kokku kohustised	175 313	168 057	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 769	85 620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 172	-8 851	
Kokku omakapital	77 191	92 363	
Kokku kohustised ja omakapital	252 504	260 420	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Müügitulu	44 154	38 137	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 527	-7 567	
Brutokasum (-kahjum)	32 627	30 570	
Üldhalduskulud	-47 384	-38 820	
Muud ärikulud	-29	-13	
Ärikasum (kahjum)	-14 786	-8 263	
Intressitulud	430	427	
Intressikulud	-816	-1 015	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 172	-8 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 172	-8 851	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 786	-8 263
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 309	15 194
Kokku korrigeerimised	14 309	15 194
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-375	-540
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 691	-1 225
Makstud intressid	0	-1
Kokku rahavood äritegevusest	-2 543	5 165
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-5 748
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	10 557
Antud laenud	0	-1 340
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 469
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 509	7 989
Saadud laenude tagasimaksed	-6 741	-20 220
Makstud intressid	-636	-835
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 132	-13 066
Kokku rahavood	5 589	-4 432
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 440	6 872
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 589	-4 432
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 029	2 440

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	2 556	12 782	256	85 620	101 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-8 851	-8 851
30.09.2015	2 556	12 782	256	76 769	92 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-15 172	-15 172
30.09.2016	2 556	12 782	256	61 597	77 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ 2015/2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara võetakse arvele kasutusse võtmisele järgneval kuul tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise teel saadud toetust kajastatakse netomeetodil, st netosetusmaksumuses, millest on maha arvatud soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara kajastatakse edaspidi nagu muid materiaalseid ja immateriaalseid varasid.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 164	1 164
Ostjatelt laekumata arved	1 164	1 164
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72
Muud nõuded	9 542	9 542
Laenunõuded	8 580	8 580
Intressinõuded	962	962
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 778	10 778
	30.09.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	480	480
Muud nõuded	9 112	9 112
Laenunõuded	8 580	8 580
Intressinõuded	532	532
Ettemaksed	383	383
Tulevaste perioodide kulud	383	383
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 975	9 975

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
30.09.2014						
Soetusmaksumus	166 170	169 943	6 135	6 135	16 554	358 802
Akumuleeritud kulum		-62 354	-4 237	-4 237	-11 844	-78 435
Jääkmaksumus	166 170	107 589	1 898	1 898	4 710	280 367
Ostud ja parendused		3 223			2 525	5 748
Amortisatsioonikulu		-12 357	-1 003	-1 003	-1 834	-15 194
Muud muutused		-19 980			-2 936	-22 916
30.09.2015						
Soetusmaksumus	166 170	153 186	6 135	6 135	16 143	341 634
Akumuleeritud kulum	0	-74 711	-5 240	-5 240	-13 678	-93 629
Jääkmaksumus	166 170	78 475	895	895	2 465	248 005
Amortisatsioonikulu		-12 643	-697	-697	-968	-14 308
30.09.2016						
Soetusmaksumus	166 170	153 186	6 135	6 135	16 143	341 634
Akumuleeritud kulum	0	-87 354	-5 937	-5 937	-14 646	-107 937
Jääkmaksumus	166 170	65 832	198	198	1 497	233 697

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	3 938	3 938			3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	30.09.2017
Krediitkaart	17	17			73% aastas	EUR	20.10.2016
Lühiajalised laenud kokku	3 955	3 955					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	19 032		19 032		3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	13.07.2022
Omanikulaen	146 804		146 804		0 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen I	3 579		3 579		5 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen I intress	624		624				
Pikaajalised laenud kokku	170 039		170 039				
Laenukohustised kokku	173 994	3 955	170 039				
	30.09.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	3 938	3 938			3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	30.09.2016
Krediitkaart	1 069	1 069			73% aastas	EUR	20.10.2015
Lühiajalised laenud kokku	5 007	5 007					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	22 970		22 970		3 kuu euribor + 2,5% aastas	EUR	13.07.2022
Omanikulaen	133 046		133 046		0 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen I	3 579		3 579		5 % aastas	EUR	tähtajatu
Laen I intress	444		444				
Pikaajalised laenud kokku	160 039		160 039				
Laenukohustised kokku	165 046	5 007	160 039				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	942	942
Maksuvõlad	377	377
Kokku võlad ja ettemaksed	1 319	1 319
	30.09.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 760	1 760
Maksuvõlad	1 251	1 251
Kokku võlad ja ettemaksed	3 011	3 011

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Põhivara soetamine	0	10 557
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		10 557
Kokku sihtfinantseerimine		10 557

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 154	38 137
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 154	38 137
Kokku müügitulu	44 154	38 137
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	27 041	28 380
93299 Muu lõbustus- ja vaba aja tegevus	14 305	9 757
41201 Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	2 808	0
Kokku müügitulu	44 154	38 137

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Palgakulu	2 468	1 346
Sotsiaalmaksud	1 760	1 562
Kokku tööjõukulud	4 228	2 908
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2016		30.09.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		146 804		137 069
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 542		9 112	

Ostud ja müügid

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 476	1 667

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2017

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2015 - 30.09.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	17.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 172
Kokku	61 597

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 172
Kokku	61 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	27041	61.24%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	14305	32.40%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	2808	6.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Saar	37412134221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048312
E-posti aadress	rabav@rabav.ee
Veebilehe aadress	www.rabav.ee