

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: TAKO Puhkemajad OÜ

registrikood: 12884435

tänava/talu nimi, Männi tn 24-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50605

telefon: +372 53335214

e-posti aadress: reklaam@peotunn.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

TAKO Puhkemajad OÜ on 24.07.2015 asutatud ettevõtte, mille põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus. Ettevõtte omandusse kuuluvad järgmised kinnistud:

Maakivi tn 6 (Askari puhkemaja), Tartu maakond, Kambja vald, Räni alevik,

Maakivi tn 14 (puurkaevu pumbamaja), Tartu Maakond, Kambja vald, Räni alevik,

Ettevõtte põhitegevuseks on enda omandis oleva Askari puhkemaja rentimine operaatorettevõttele Askari Puhkemaja OÜ (reg nr. 14269415) , mis korraldab ja rendib puhkemaja koolituste, firmaürituste, seminaride läbiviimiseks. Edukas koostöö on kestnud enam kui 2 aastat. Lisaks kõrvaltegevusena renditakse iseseisvalt mobiilseid tünnisaunasid erinevate ürituste tarbeks.

2019. aastal on plaanis jätkata senise tegevusega., lisaks refinantseerida allesjäänud laenujäägid kodupanka LHV-s.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 880	200
Nõuded ja ettemaksed	47 840	47 830
Kokku käibevarad	49 720	48 030
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	299 500	158 000
Kokku põhivarad	299 500	158 000
Kokku varad	349 220	206 030
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	95 131	96 846
Võlad ja ettemaksed	106	46
Kokku lühiajalised kohustised	95 237	96 892
Kokku kohustised	95 237	96 892
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Ülekurss	105 440	105 440
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 138	404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 845	734
Kokku omakapital	253 983	109 138
Kokku kohustised ja omakapital	349 220	206 030

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	9 000	8 540
Muud äritulud	141 500	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 208
Mitmesugused tegevuskulud	-1 100	-173
Ärikasum (kahjum)	149 400	7 159
Intressikulud	-11 959	-10 745
Muud finantstulud ja -kulud	7 404	4 320
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 845	734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 845	734

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tako Puhkemajad OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool. Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Bilansikirje „Raha” sisaldab kassa ja pangakontode osakute saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdiseväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arвете laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real „Mitmesugused tegevuskulud”. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalik toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO (kaalutud keskmise soetusmaksumuse; individuaalse hindamise) meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmikulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse aukohta ja seisundisse.

Iga varude objekti soetusmaksumuse kindlaksmääramisel lähtutakse konkreetselt antud objektile tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod IAS 2p19).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

Seadmed: 10-20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas, millest on mahaarvatud makstud tehingutasud. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algset soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega. Korrigeeritud soetusmaksumuse leidmiseks kasutatakse sisemist intressimäära, mis leitakse tuleviku rahavoogude diskonteerimisel bilansilise väärtuseni. Tehingukulude amortisatsiooni kajastatakse kasumiaruandes koos intressikuludega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real „Intressikulud” nende tekkimise perioodil.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.09.2019

TAKO Puhkemajad OÜ (registrikood: 12884435) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL KOLBERG	Juhatuse liige	10.09.2019
HELIOS OTS	Juhatuse liige	10.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 845
Kokku	145 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 983
Kokku	145 983

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 845
Kokku	145 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 983
Kokku	145 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Spes Invest	11201026	Räni alevik, Kambja vald, Tartu maakond, Eesti	1024 EUR (Lihtomand)
TAKO OÜ	12297382	Eesti	1536 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53335214
E-posti aadress	reklaam@peotunn.ee