

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Saka Mõis OÜ

registrikood: 10860821

tänava/talu nimi, Saka mõis
maja ja korteri number:

küla: Saka küla

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 30103

telefon: +372 3364902, +372 5108097

faks: +372 3364901

e-posti aadress: tonis@saka.ee

veebilehe aadress: tonis@saka.ee, www.saka.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Saka Mõis OÜ pakub majutus-, toitlustus-, spaa- ja seminariteenuseid. Juunist septembrini pakub Saka Mõis majutust ka suvemajakeses, kus on 6 tuba ja kohti 14 inimesele. Territooriumil on karavaniplats, kus on kahi 15 karavaniautole.

Hotellis on 63 majutuskoha, lobby-baar, spaa-keskus ja hommikusöögirestoran. Mõisas on 24 majutuskoha, lisaks 3 suuremat saali ürituste ja seminaride pidamiseks ning a la carte restoran. Meretornis on 5 erineva suurusega seminariruumi.

2019. aastal oli ettevõtte müügitulu 651 710 eurot, mis on eelmise aastaga võrreldes 9,15 % väiksem.

Saka Mõis OÜ kahjum 2019. aastal oli 26 793 eurot. 2019 aastal müüdi 4809 tuba, külastajaid oli 7796 ja ööbijaid 9259. Hotelli ja mõisa keskmine täituvus oli 29,36 %. Kämpingumaja keskmine täituvus juuni- august oli 43,98%.

Saka Mõis OÜ keskmiseks töötajate arvaks oli 2019. aastal 23 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga moodustas 325 842 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 662	65 275	
Nõuded ja ettemaksed	13 316	72 262	2
Varud	14 616	10 927	
Kokku käibevarad	69 594	148 464	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	819 257	799 290	4
Kokku põhivarad	819 257	799 290	
Kokku varad	888 851	947 754	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 000	0	
Võlad ja ettemaksed	76 236	75 501	5
Sihtfinantseerimine	0	51 841	
Kokku lühiajalised kohustised	90 236	127 342	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	525 149	520 153	
Kokku pikaajalised kohustised	525 149	520 153	
Kokku kohustised	615 385	647 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	1 195	1 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 508	308 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 793	-12 419	
Kokku omakapital	273 466	300 259	
Kokku kohustised ja omakapital	888 851	947 754	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	651 710	711 355	7
Muud äritulud	53 584	1 070	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 048	-115 445	
Mitmesugused tegevuskulud	-230 337	-243 053	8
Tööjõukulud	-325 842	-303 743	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62 837	-56 878	
Muud ärikulud	-31	-734	
Ärikasum (kahjum)	-21 801	-7 428	
Intressikulud	-4 996	-4 996	
Muud finantstulud ja -kulud	4	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 793	-12 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 793	-12 419	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Saka Mõis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Saka Mõis OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Koostatud on lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse

ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõplikul eemaldamisel kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu materiaalne põhivara	5-10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel on kasutatud soetusmaksumuse meetodit. Sihtfinantseerimise teel saadud toetust kajastatakse tuluna hetkel, mil tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 431	4 431	
Ostjatelt laekumata arved	4 431	4 431	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	922	922	
Muud nõuded	6 907	6 907	
Ettemaksed	1 056	1 056	
Tulevaste perioodide kulud	1 056	1 056	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 316	13 316	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 862	9 862	
Ostjatelt laekumata arved	9 862	9 862	
Muud nõuded	8 077	8 077	
Ettemaksed	54 323	54 323	
Tulevaste perioodide kulud	2 170	2 170	
Muud makstud ettemaksed	52 153	52 153	
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 262	72 262	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	922	0	2 711
Üksikisiku tulumaks	0	2 710	2 537
Erisoodustuse tulumaks			3
Sotsiaalmaks	0	12 306	11 846
Kohustuslik kogumispension	0	578	538
Töötuskindlustusmaksed	0	866	847
Intress	0	0	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	922	16 460	18 495

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017						
Soetusmaksumus	854 033	10 701	325 232	335 933	50 729	1 240 695
Akumuleeritud kulum	-104 940	-7 686	-287 267	-294 953	-22 752	-422 645
Jääkmaksumus	749 093	3 015	37 965	40 980	27 977	818 050
Ostud ja parendused	4 191	5 938	4 172	10 110	24 085	38 386
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	4 191					4 191
Muud ostud ja parendused		5 938	4 172	10 110	24 085	34 195
Amortisatsioonikulu	-42 974	-1 324	-6 624	-7 948	-5 956	-56 878
Muud muutused		-268		-268		-268
31.12.2018						
Soetusmaksumus	858 224	11 744	329 404	341 148	74 814	1 274 186
Akumuleeritud kulum	-147 914	-4 383	-293 891	-298 274	-28 708	-474 896
Jääkmaksumus	710 310	7 361	35 513	42 874	46 106	799 290
Ostud ja parendused	75 411		1 393	1 393	6 000	82 804
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	75 411					75 411
Muud ostud ja parendused			1 393	1 393	6 000	7 393
Amortisatsioonikulu	-43 350	-2 079	-7 664	-9 743	-9 744	-62 837
31.12.2019						
Soetusmaksumus	933 635	11 744	330 796	342 540	80 814	1 356 989
Akumuleeritud kulum	-191 264	-6 462	-301 554	-308 016	-38 452	-537 732
Jääkmaksumus	742 371	5 282	29 242	34 524	42 362	819 257

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 330	34 330
Võlad töövõtjatele	25 164	25 164
Maksuvõlad	16 460	16 460
Muud võlad	282	282
Kokku võlad ja ettemaksed	76 236	76 236
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 795	28 795
Võlad töövõtjatele	27 955	27 955
Maksuvõlad	18 495	18 495
Muud võlad	18	18
Saadud ettemaksed	238	238
Tulevaste perioodide tulud	238	238
Kokku võlad ja ettemaksed	75 501	75 501

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	651 710	711 355
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	651 710	711 355
Kokku müügitulu	651 710	711 355
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenused	313 446	348 409
Toitlustamine	290 982	320 471
SPA teenused	22 819	26 307
Muu müük	16 332	5 075
Ruumide üürimine seminarideks	8 131	11 093
Kokku müügitulu	651 710	711 355

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	31 200	31 200
Energia	62 323	70 390
Elektrienergia	57 819	61 609
Soojusenergia	1 361	1 208
Kütus	3 143	7 573
Mitmesugused bürookulud	8 620	11 310
Lähetuskulud	392	113
Koolituskulud	1 151	1 360
Riiklikud ja kohalikud maksud	82	78
Reklaam	6 133	5 637
Ruumide hooldus ja remont	6 202	6 908
Kindlustused	4 088	1 677
Transpordikulud	34 424	29 953
Komisjonitasud	14 921	14 760
Muud	60 801	69 667
Kokku mitmesugused tegevuskulud	230 337	243 053

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	244 486	229 254
Sotsiaalmaksud	81 335	74 489
Kokku tööjõukulud	325 821	303 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	21
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 640	151	6 640

Laenud

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Net System OÜ	0	0	520 153	0	EUR

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koroonaviiruse (COVID-19) mõju

Esimesed teated uuest koroonaviirusest (COVID-19) jõudsid Hiinast Maailma Tervishoiuorganisatsioonini (WHO) 2019. aasta detsembris ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, põhjustades probleeme ettevõtetele ja üldisele majandustegevusele. 11.märtsil nimetas WHO koroonaviiruse puhangu pandeemiaks ning seetõttu on tänaseks paljudes riikides välja kuulutatud eriolukord.

Ettevõtte juhtkond käsitleb haiguspuhangut aruandekuupäevajärgse mittekorrigeeriva sündmusena. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti muutuv, ei pea me otstarbekaks esitada kvantitatiivset finantsprognoosi nimetatud puhangu võimaliku mõju kohta. Juhtkond jätkab selle potentsiaalse mõju jälgimist ja rakendab kõik võimalikud meetmed, et leevendada mistahes mõjusid.

Juhtkond kinnitab, et on tarvitusele võtnud kõik vajalikud meetmed, et tagada äriühingu jätkusuutlikkus praegustes tingimustes.

Juhtkonnal ei ole aruande koostamise ajahetkel infot, et koroonaviiruse mõju seaks tõenäoliselt ohtu ettevõtte tegevuse jätkuvuse 12 kuu jooksul aruandekuupäevast.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2020

Saka Mõis OÜ (registrikood: 10860821) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS KAASIK	Juhatuse liige	09.06.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 793
Kokku	269 715
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	296 508
Kokku	296 508

Kaetakse jaotamata kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 793
Kokku	269 715
Katmine	
Eelmiste perioodide kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	313446	48.10%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	290982	44.65%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	22819	3.50%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	16332	2.51%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8131	1.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Kaasik	34901090225		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3364902
Faks	+372 3364901
Mobiiltelefon	+372 5108097
E-posti aadress	tonis@saka.ee
Veebilehe aadress	www.saka.ee
Veebilehe aadress	tonis@saka.ee