

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2018

aruandeaasta lõpp: 30.09.2019

ärinimi: osühing TAMMSAARE MATKAKESKUS

registrikood: 11119833

**tänavaja talu nimi, Kõrgemäe
maja ja korteri number:**

küla: Vetepere küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 põhieesmärk järgmisel majandusaastal on käibe ja kasumi kasvatamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2019	30.09.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 137	10 166	
Nõuded ja ettemaksed	15 644	13 251	2
Kokku käibevarad	28 781	23 417	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	198 403	210 064	3
Kokku põhivarad	198 403	210 064	
Kokku varad	227 184	233 481	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 846	4 881	4
Võlad ja ettemaksed	2 303	585	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 149	5 466	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	176 801	180 739	4
Kokku pikaajalised kohustised	176 801	180 739	
Kokku kohustised	186 950	186 205	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 464	51 745	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 042	-7 281	
Kokku omakapital	40 234	47 276	
Kokku kohustised ja omakapital	227 184	233 481	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2018 - 30.09.2019	01.10.2017 - 30.09.2018	Lisa nr
Müügitulu	49 705	49 920	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-28 249	-25 614	
Brutokasum (-kahjum)	21 456	24 306	
Turustuskulud	-373	0	
Üldhalduskulud	-27 757	-31 682	
Muud äritulud	0	167	
Muud ärikulud	-211	-81	
Äriksusum (kahjum)	-6 885	-7 290	
Intressitulud	180	446	
Intressikulud	-337	-437	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 042	-7 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 042	-7 281	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ 2018/2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 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 materiaalet 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 netosoetusmaksumuses, millest on maha arvatud soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara kajastatakse edaspidi nagu muid materiaalseid ja immateriaalseid varasid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 878	4 878
Ostjatelt laekumata arved	4 878	4 878
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75	75
Muud nõuded	10 580	10 580
Laenunõuded	8 580	8 580
Intressinõuded	2 000	2 000
Ettemaksed	111	111
Muud makstud ettemaksed	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 644	15 644
	30.09.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 520	2 520
Ostjatelt laekumata arved	2 520	2 520
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	268	268
Muud nõuded	10 400	10 400
Laenunõuded	8 580	8 580
Intressinõuded	1 820	1 820
Ettemaksed	63	63
Muud makstud ettemaksed	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 251	13 251

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
30.09.2017						
Soetusmaksumus	166 170	153 186	6 135	16 143	4 861	346 495
Akumuleeritud kulum		-99 444	-6 135	-15 095		-120 674
Jääkmaksumus	166 170	53 742	0	1 048	4 861	225 821
Ostud ja parendused				1 861		1 861
Amortisatsioonikulu		-12 090		-667		-12 757
Ümberliigitamised					-4 861	-4 861
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest					-4 861	-4 861
30.09.2018						
Soetusmaksumus	166 170	153 186	6 135	18 004	4 861	348 356
Akumuleeritud kulum		-111 534	-6 135	-15 762	-4 861	-138 292
Jääkmaksumus	166 170	41 652	0	2 242	0	210 064
Amortisatsioonikulu		-12 090		-1 071		-13 161
Muud muutused				1 500		1 500
30.09.2019						
Soetusmaksumus	166 170	241 792	6 135	10 400	4 861	429 358
Akumuleeritud kulum		-212 230	-6 135	-7 729	-4 861	-230 955
Jääkmaksumus	166 170	29 562	0	2 671	0	198 403

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2019	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% aastast	EUR	30.09.2020
Laen omanikult	2 911	2 911			0% aastast	EUR	tähtajatu
Krediitkaart	997	997			73% aastast	EUR	20.10.2019
Lühiajalised laenud kokku	7 846	7 846					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	7 217		7 217		3 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	13.07.2022
Omaniku laen	169 584		169 584		0 % aastast	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	176 801		176 801				
Laenukohustised kokku	184 647	7 846	176 801				

	30.09.2018	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% aastast	EUR	30.09.2019
Krediitkaart	943	943			73% aastast	EUR	20.10.2018
Lühiajalised laenud kokku	4 881	4 881					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	11 155		11 155		3 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	13.07.2022
Omaniku laen	169 584		169 584		0 % aastast	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	180 739		180 739				
Laenukohustised kokku	185 620	4 881	180 739				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 785	1 785
Maksuvõlad	518	518
Kokku võlad ja ettemaksed	2 303	2 303
	30.09.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	585	585
Maksuvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	585	585

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2018 - 30.09.2019	01.10.2017 - 30.09.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 705	49 920
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 705	49 920
Kokku müügitulu	49 705	49 920
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	41 154	32 448
93299 Muu lõbustus- ja vaba aja tegevus	8 551	17 472
Kokku müügitulu	49 705	49 920

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2018 - 30.09.2019	01.10.2017 - 30.09.2018
Palgakulu	0	2 910
Sotsiaalmaksud	0	984
Kokku tööjõukulud	0	3 894
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Laenud

01.10.2018 - 30.09.2019	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omaniku laen		169 584	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Ettevõtte laen	8 580		5% aastas

01.10.2017 - 30.09.2018	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omaniku laen		169 584	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Ettevõtte laen	8 580		5%aatas

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2020

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2018 - 30.09.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	13.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 042
Kokku	37 422

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 042
Kokku	37 422

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	41154	82.80%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	8551	17.20%	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