

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TAALI MÕIS OÜ

registrikood: 11143174

tänavanimi: Lossi

küla: Taali küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 86818

telefon: +372 56636220

e-posti aadress: indrek.orro@alas-kuul.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Osaühing loodi 2005 aasta mais. OÜ Taali Mõis on erakapitalil töötav osaühing, kelle põhitegevuseks on kinnisvara arendustegevus, Pärnu maakonnas, Tori vallas asuva Taali Mõisa rekonstrueerimine ja ümberehitamine hotelliks ja restoraniks. 2020 aastal jätkus mõisahoonet saneerimine ja konserveerimistööd ning mõisapargi korrastustööd.

Tegevjuhtkonnale aruandeaastal tasu ei makstud.

Juhatuse liige
Indrek Orro

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	713	2 381	2
Nõuded ja ettemaksed	2 814	8 019	3
Kokku käibevarad	3 527	10 400	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 760 073	1 730 552	5
Kokku põhivarad	1 760 073	1 730 552	
Kokku varad	1 763 600	1 740 952	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	10 000	6
Võlad ja ettemaksed	32 776	33 189	7
Kokku lühiajalised kohustised	42 776	43 189	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 498 758	1 486 658	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 498 758	1 486 658	
Kokku kohustised	1 541 534	1 529 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 900	2 900	8
Ülekurss	365 698	365 698	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-157 493	-141 121	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 961	-16 372	
Kokku omakapital	222 066	211 105	
Kokku kohustised ja omakapital	1 763 600	1 740 952	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	18 600	2 500	9
Muud äritulud	260	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 870	-2 862	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 416	-15 251	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 002	-757	5
Muud ärikulud	-11	-2	
Ärikasum (kahjum)	11 561	-16 372	
Intressikulud	-600	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 961	-16 372	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 961	-16 372	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TAALI MÕIS OÜ 2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

01.01.2017 jõustusid raamatupidamise seaduse muudatused, mis on käesolevas raamatupidamise aastaaruandes rakendatud. Vastavalt raamatupidamise seaduse kehtestatud tingimustele klassifitseerub TAALI MÕIS OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada ka keskmise suurusega ettevõtja raamatupidamise aastaaruanne. Bilansi koostamisel on lähtutud detailsest alaliigendustega bilansiskeemist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.]

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15 %
- Muud masinad ja seadmed 20 %
- Muu inventar ja IT seadmed 20 %

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arveldusarve	37	1 705
Kassa	676	676
Kokku raha	713	2 381

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 353	1 353	4
Ettemaksed	1 461	1 461	
Tulevaste perioodide kulud	305	305	
Muud makstud ettemaksed	1 156	1 156	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 814	2 814	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 500	1 500	
Ostjatelt laekumata arved	1 500	1 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	211	211	4
Ettemaksed	6 308	6 308	
Tulevaste perioodide kulud	321	321	
Muud makstud ettemaksed	5 987	5 987	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 019	8 019	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	1 353	211
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 353	211

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	1 910	1 563 654	1 565 564
Akumuleeritud kulum	-400	0	-400
Jääkmaksumus	1 510	1 563 654	1 565 164
Ostud ja parendused	1 828	149 375	151 203
Amortisatsioonikulu	-756	0	-756
Muud muutused	0	14 941	14 941
31.12.2019			
Soetusmaksumus	3 738	1 727 970	1 731 708
Akumuleeritud kulum	-1 156	0	-1 156
Jääkmaksumus	2 582	1 727 970	1 730 552
Ostud ja parendused	0	30 523	30 523
Amortisatsioonikulu	-1 002	0	-1 002
31.12.2020			
Soetusmaksumus	3 738	1 758 493	1 762 231
Akumuleeritud kulum	-2 158	0	-2 158
Jääkmaksumus	1 580	1 758 493	1 760 073

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Juriidilise isiku laen	10 000	10 000			eur	
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000				
Pikaajalised laenud						
Omanikulaenud	1 498 758	0	1 498 758		eur	
Pikaajalised laenud kokku	1 498 758	0	1 498 758			
Laenukohustised kokku	1 508 758	10 000	1 498 758			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Juriidilise isiku laen	10 000	10 000			eur	2020
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000				
Pikaajalised laenud						
Omanikulaenud	1 480 658	0	1 480 658		eur	
Juriidilise isiku laen	6 000	0	6 000		eur	
Pikaajalised laenud kokku	1 486 658	0	1 486 658			
Laenukohustised kokku	1 496 658	10 000	1 486 658			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 916	8 916
Muud võlad	23 860	23 860
Muud viitvõlad	23 860	23 860
Kokku võlad ja ettemaksed	32 776	32 776

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 328	9 328
Muud võlad	23 861	23 861
Muud viitvõlad	23 861	23 861
Kokku võlad ja ettemaksed	33 189	33 189

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 900	2 900
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtus (eurodes) 2 900		

Seisuga 31.12.2020 ettevõtteel puudub vaba omakapital ja seega ka potentsiaalne tulumaksukohustus.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 600	2 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 600	2 500
Kokku müügitulu	18 600	2 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	0	2 500
seminaride korraldamine	18 600	0
Kokku müügitulu	18 600	2 500

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 470	524
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 400	2 338
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 870	2 862

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	0	191
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	36
Väheväärtuslik inventar	0	449
Sisustuskaubad	0	7 275
Valvekulud	948	892
Reklaamikulud	84	2 598
Raamatupidamiskulud	948	1 312
Konsultatsioonikulud	0	1 050
Muud	1 436	1 448
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 416	15 251

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 498 758	1 504 519

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2021

TAALI MÕIS OÜ (registrikood: 11143174) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ORRO	Juhatuse liige	08.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-157 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 961
Kokku	-146 532

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Orro	37006290317	Harku vald, Harju maakond, Eesti	2900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56636220
E-posti aadress	indrek.orro@alas-kuul.ee