

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihthnumber: 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
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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 kohti 15 karavaniautole. Hotellis on 63 majutusk kohta, lobby-baar, spaa-keskus ja hommikusöögirestoran. Mõisas on 24 majutusk kohta, lisaks 3 suuremat saali ürituste ja seminaride pidamiseks ning a la carte restoran. Meretornis on 5 erineva suurusega seminariruumi. 2020. aastal oli ettevõtte müügitulu 447 166 eurot, mis on eelmise aastaga võrreldes 31,38 % väiksem. Saka Mõis OÜ kahjum 2020. aastal oli 97 210 eurot. 2020 aastal müüdi 3079 tuba, külastajaid oli 5431 ja ööbijaid 6363. Hotelli ja mõisa keskmine täituvus oli 15,25 %. Kämpingumaja keskmine täituvus juuni- august oli 32,85%. Saka Mõis OÜ keskmiseks töötajate arvuks oli 2020. aastal 21 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga moodustas 289 344 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56 599	41 662	
Nõuded ja ettemaksed	4 928	13 316	2
Varud	14 197	14 616	
Kokku käibevarad	75 724	69 594	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	783 498	819 257	4
Immateriaalsed põhivarad	6 039	0	
Kokku põhivarad	789 537	819 257	
Kokku varad	865 261	888 851	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	14 000	
Võlad ja ettemaksed	37 969	76 236	5
Kokku lühiajalised kohustised	37 969	90 236	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	651 036	525 149	
Kokku pikaajalised kohustised	651 036	525 149	
Kokku kohustised	689 005	615 385	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	1 195	1 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 715	296 508	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 210	-26 793	
Kokku omakapital	176 256	273 466	
Kokku kohustised ja omakapital	865 261	888 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	447 166	651 710	7
Muud äritulud	103 122	53 584	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-76 113	-108 048	
Mitmesugused tegevuskulud	-206 576	-230 337	8
Tööjõukulud	-289 344	-325 842	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-68 364	-62 837	
Muud ärikulud	-1 219	-31	
Ärikasum (kahjum)	-91 328	-21 801	
Intressikulud	-5 888	-4 996	
Muud finantstulud ja -kulud	6	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-97 210	-26 793	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 210	-26 793	

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 neto 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 982	1 982
Muud nõuded	2 946	2 946
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 928	4 928
	31.12.2019	12 kuu jooksul
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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 982		922	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 879	0	2 710
Sotsiaalmaks	0	12 105	0	12 306
Kohustuslik kogumispension	0	495	0	578
Töötuskindlustusmaksed	0	703	0	866
Intress	0	2	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 982	16 184	922	16 460

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018							
Soetusmaksumus	858 224	11 744	329 404	341 148	74 814	0	1 274 186
Akumuleeritud kulum	-147 914	-4 383	-293 891	-298 274	-28 708	0	-474 896
Jääkmaksumus	710 310	7 361	35 513	42 874	46 106	0	799 290
Ostud ja parendused	75 411		1 393	1 393	6 000	0	82 804
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	75 411						75 411
Muud ostud ja parendused			1 393	1 393	6 000	0	7 393
Amortisatsioonikulu	-43 350	-2 079	-7 664	-9 743	-9 744	0	-62 837
31.12.2019							
Soetusmaksumus	933 635	11 744	330 796	342 540	80 814	0	1 356 989
Akumuleeritud kulum	-191 264	-6 462	-301 554	-308 016	-38 452	0	-537 732
Jääkmaksumus	742 371	5 282	29 242	34 524	42 362	0	819 257
Ostud ja parendused	8 636				23 590	600	32 826
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	8 636					0	8 636
Muud ostud ja parendused					23 590	600	24 190
Amortisatsioonikulu	-47 042	-2 080	-6 134	-8 214	-13 329	0	-68 585
31.12.2020							
Soetusmaksumus	942 271	11 744	330 796	342 540	104 404	600	1 389 815
Akumuleeritud kulum	-238 306	-8 542	-307 688	-316 230	-51 781	0	-606 317
Jääkmaksumus	703 965	3 202	23 108	26 310	52 623	600	783 498

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 618	10 618
Võlad töövõtjatele	10 818	10 818
Maksuvõlad	16 184	16 184
Muud võlad	349	349
Kokku võlad ja ettemaksed	37 969	37 969
	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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	447 166	651 710
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	447 166	651 710
Kokku müügitulu	447 166	651 710
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenused	211 734	313 446
Toitlustamine	200 388	290 982
SPA teenused	16 446	22 819
Muu müük	13 012	16 332
Ruumide üürimine seminarideks	5 586	8 131
Kokku müügitulu	447 166	651 710

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	31 200	31 200
Energia	38 642	62 323
Elektrienergia	36 493	57 819
Soojusenergia	1 065	1 361
Kütus	1 084	3 143
Mitmesugused bürookulud	8 182	8 620
Lähetuskulud	536	392
Koolituskulud	5 421	1 151
Riiklikud ja kohalikud maksud	472	82
Reklaam	7 892	6 133
Ruumide hooldus ja remont	25 355	6 202
Kindlustused	1 688	4 088
Transpordikulud	23 292	34 424
Komisjonitasud	7 955	14 921
Muud	55 941	60 801
Kokku mitmesugused tegevuskulud	206 576	230 337

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	217 920	244 486
Sotsiaalmaksud	71 424	81 335
Kokku tööjõukulud	289 344	325 821
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	22
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 215	0	6 640

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	31 675	31 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2021

Saka Mõis OÜ (registrikood: 10860821) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS KAASIK	Juhatuse liige	26.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 210
Kokku	172 505
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt	269 715
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-97 210
Kokku	172 505

Jaotamata kasumi arvel

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-97 210
Kokku	172 505
Katmine	
Eelmiste perioodide kasumi arvelt	269 715
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-97 210
Kokku	172 505

Kahjum kaetakse jaoitamata kasumi arvel

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	211734	47.35%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	200388	44.81%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	16446	3.68%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	13012	2.91%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5586	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