

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: TAKO Puhkemajad OÜ

registrikood: 12884435

tänava/talu nimi, Männi tn 24-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu 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
Lisa 2 Seotud osapooled	7
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.

2023. aastal on plaanis jätkata senise tegevusega., lisaks refinantseerida allesjäänud laenujäägid kodupanka LHV-s.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 267	1 566
Nõuded ja ettemaksed	62 340	10 340
Kokku käibevarad	63 607	11 906
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	299 500	299 500
Kokku põhivarad	299 500	299 500
Kokku varad	363 107	311 406
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	82 018	39 269
Võlad ja ettemaksed	1 612	106
Kokku lühiajalised kohustised	83 630	39 375
Kokku kohustised	83 630	39 375
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Ülekurss	105 440	105 440
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 032	156 416
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 445	7 615
Kokku omakapital	279 477	272 031
Kokku kohustised ja omakapital	363 107	311 406

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	13 419	12 470
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 301	-624
Mitmesugused tegevuskulud	-982	-608
Ärikasum (kahjum)	10 136	11 238
Intressikulud	-5 141	-3 623
Muud finantstulud ja -kulud	2 450	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 445	7 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 445	7 615

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tako Puhkemajad OÜ 2022. 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 arve 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 müügivalmidusse 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, tootmiskulutustest 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 õiglasel väärtusel, 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.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

OSTETUD	2021
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	624
Kokku ostetud	624

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2023

TAKO Puhkemajad OÜ (registrikood: 12884435) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL KOLBERG	Juhatuse liige	11.07.2023
HELIOS OTS	Juhatuse liige	12.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 445
Kokku	171 477
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 477
Kokku	171 477

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13419	100.00%	Jah

Sidevahendid

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