

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2019

aruandeaasta lõpp: 30.09.2020

ärinimi: osühing TAMMSAARE MATKAKESKUS

registrikood: 11119833

tänava/talu nimi, Kõrgemäe
maja ja korteri number:

küla: Vetepere küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 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 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tammsaare Matkakeskus OÜ on ettevõtte, mille põhitegevus on individuaal- ja gruppiturismi korraldamine ja vaba aja ürituste korraldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2020	30.09.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 228	13 137	
Nõuded ja ettemaksed	9 155	15 644	2
Kokku käibevarad	26 383	28 781	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	189 771	198 403	3
Kokku põhivarad	189 771	198 403	
Kokku varad	216 154	227 184	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 022	7 846	4
Võlad ja ettemaksed	883	2 303	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 905	10 149	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	174 832	176 801	4
Kokku pikaajalised kohustised	174 832	176 801	
Kokku kohustised	183 737	186 950	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 422	44 464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 817	-7 042	
Kokku omakapital	32 417	40 234	
Kokku kohustised ja omakapital	216 154	227 184	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Müügitulu	28 980	49 705
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-15 034	-28 249
Brutokasum (-kahjum)	13 946	21 456
Turustuskulud	-324	-373
Üldhalduskulud	-21 786	-27 757
Muud ärikulud	0	-211
Äri kasum (kahjum)	-8 164	-6 885
Intressitulud	596	180
Intressikulud	-249	-337
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 817	-7 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 817	-7 042

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ 2019/2020. 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 materiaalsel 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)

	30.09.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	18	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	425	425
Laenunõuded	5 930	5 930
Muud nõuded	2 596	2 596
Intressinõuded	2 596	2 596
Ettemaksed	186	186
Tulevaste perioodide kulud	3	3
Muud makstud ettemaksed	183	183
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 155	9 155
	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
Laenunõuded	8 580	8 580
Muud nõuded	2 000	2 000
Intressinõuded	2 000	2 000
Ettemaksed	111	111
Muud makstud ettemaksed	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 644	15 644

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
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
Amortisatsioonikulu		-7 810		-822		-8 632
30.09.2020						
Soetusmaksumus	166 170	241 792	6 135	10 400	4 861	429 358
Akumuleeritud kulum		-220 040	-6 135	-8 551	-4 861	-239 587
Jääkmaksumus	166 170	21 752	0	1 849	0	189 771

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	3 756	3 756			0% aastast	EUR	tähtajatu
Krediitkaart	328	328			3% aastast	EUR	
Pikaajalise laenu (SEB) tagasimaksed järgmisel perioodil	3 938	3 938			3 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	30.09.2020
Lühiajalised laenud kokku	8 022	8 022					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen SEB	5 247		5 247		3 kuu euribor + 2,5% aastast	EUR	13.07.2022
Omaniku laen	169 585		169 585		0 % aastast	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	174 832		174 832				
Laenukohustised kokku	182 854	8 022	174 832				

	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				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	657	657
Maksuvõlad	76	76
Saadud ettemaksed	150	150
Muud saadud ettemaksed	150	150
Kokku võlad ja ettemaksed	883	883
	30.09.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 785	1 785
Maksuvõlad	518	518
Kokku võlad ja ettemaksed	2 303	2 303

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 980	49 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 980	49 705
Kokku müügitulu	28 980	49 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	26 607	41 154
93299 Muu lõbustus- ja vaba aja tegevus	2 373	8 551
Kokku müügitulu	28 980	49 705

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	Antud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Kokku antud laenud	0

ANTUD LAENUD	30.09.2019	Antud laenude tagasimaksed	30.09.2020	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 580	2 650	5 930	596
Kokku antud laenud	8 580	2 650	5 930	596

LAENUKOHUSTISED	30.09.2019	30.09.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	169 584	169 584	0
Kokku laenukohustised	169 584	169 584	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.11.2023

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2019 - 30.09.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	27.11.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 817
Kokku	29 605

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 817
Kokku	29 605
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 605
Kokku	29 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	26607	91.81%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	2373	8.19%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048312
E-posti aadress	rabav@rabav.ee
Veebilehe aadress	www.rabav.ee