

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2021

aruandeaasta lõpp: 30.09.2022

ärinimi: osühing TAMMSAARE MATKAKESKUS

registrikood: 11119833

tänava/talu nimi, Kõrgemäe
maja ja korteri number:

küla: Vetepere küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 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 ettevõte, mille põhitegevus on individuaal- ja grupidurismi korraldamine ja vaba aja ürituste korraldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 540	11 236
Nõuded ja ettemaksed	9 830	9 344
Kokku käibevarad	18 370	20 580
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	174 303	179 613
Immateriaalsed põhivarad	1	0
Kokku põhivarad	174 304	179 613
Kokku varad	192 674	200 193
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 756	7 929
Võlad ja ettemaksed	2 476	1 156
Kokku lühiajalised kohustised	6 232	9 085
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	175 919	172 059
Kokku pikaajalised kohustised	175 919	172 059
Kokku kohustised	182 151	181 144
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 237	29 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 526	-13 369
Kokku omakapital	10 523	19 049
Kokku kohustised ja omakapital	192 674	200 193

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Müügitulu	41 507	34 505
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-29 959	-27 286
Brutokasum (-kahjum)	11 548	7 219
Üldhalduskulud	-19 839	-20 109
Muud ärikulud	-187	-305
Ärikasum (kahjum)	-8 478	-13 195
Intressikulud	-48	-174
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 526	-13 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 526	-13 369

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ 2021/2022. 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)

	30.09.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 286	1 286
Ostjatelt laekumata arved	1 286	1 286
Laenunõuded	8 544	8 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 830	9 830
	30.09.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	800	800
Ostjatelt laekumata arved	800	800
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Laenunõuded	8 544	8 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 344	9 344

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid		Lõpetamata projektid	
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
Amortisatsioonikulu		-8 309		-1 849		-10 158
30.09.2021						
Soetusmaksumus	166 170	241 792	6 135	10 400	4 861	429 358
Akumuleeritud kulum		-228 349	-6 135	-10 400	-4 861	-249 745
Jääkmaksumus	166 170	13 443	0	0	0	179 613
Ostud ja parendused			2 999			2 999
Muud ostud ja parendused			2 999			2 999
Amortisatsioonikulu		-8 309				-8 309
30.09.2022						
Soetusmaksumus	166 170	241 792	9 134	10 400	4 861	432 357
Akumuleeritud kulum		-236 658	-6 135	-10 400	-4 861	-258 054
Jääkmaksumus	166 170	5 134	2 999	0	0	174 303

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	3 756	3 756			0% aastas	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	3 756	3 756				
Pikaajalised laenud						
Omaniku laen	175 919		175 919		0% aastas	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	175 919		175 919			
Laenukohustised kokku	179 675	3 756	175 919			

	30.09.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	3 756	3 756			0% aastas	tähtajatu
Pikaajalise laenu tagasimakse järgm. per.	4 173	4 173			3 kuu euribor+ intress	30.09.2021
Lühiajalised laenud kokku	7 929	7 929				
Pikaajalised laenud						
Omaniku laen	172 059	0	172 059		0% aastas	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	172 059	0	172 059			
Laenukohustised kokku	179 988	7 929	172 059			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 362	1 362
Maksuvõlad	-39	-39
Muud võlad	1 153	1 153
Muud viitvõlad	1 153	1 153
Kokku võlad ja ettemaksed	2 476	2 476
	30.09.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	484	484
Maksuvõlad	-138	-138
Muud võlad	810	810
Muud viitvõlad	810	810
Kokku võlad ja ettemaksed	1 156	1 156

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 507	34 505
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 507	34 505
Kokku müügitulu	41 507	34 505
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	41 507	34 505
Kokku müügitulu	41 507	34 505

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	30.09.2020	30.09.2021
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 930	5 930
Kokku antud laenud	5 930	5 930

ANTUD LAENUD	30.09.2021	30.09.2022
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 930	5 930
Kokku antud laenud	5 930	5 930

LAENUKOHUSTISED	30.09.2020	Saadud laenud	30.09.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	169 584	2 475	172 059	0
Kokku laenukohustised	169 584	2 475	172 059	0

LAENUKOHUSTISED	30.09.2021	Saadud laenud	30.09.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	172 059	3 860	175 919
Kokku laenukohustised	172 059	3 860	175 919

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.12.2023

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2021 - 30.09.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	05.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 526
Kokku	7 711

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 526
Kokku	7 711

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	41507	100.00%	Jah

Sidevahendid

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