

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2022

aruandeaasta lõpp: 30.09.2023

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	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tammsaare Matkakeskus OÜ on ettevõte, mille põhitegevus on individuaal- ja grupidurismi korraldamine ja vaba aja ürituste korraldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2023	30.09.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 670	8 540
Nõuded ja ettemaksed	9 789	9 830
Kokku käibevarad	11 459	18 370
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	171 704	174 303
Immateriaalsed põhivarad	0	1
Kokku põhivarad	171 704	174 304
Kokku varad	183 163	192 674
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 000	3 756
Võlad ja ettemaksed	1 308	2 476
Kokku lühiajalised kohustised	3 308	6 232
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	172 973	175 919
Kokku pikaajalised kohustised	172 973	175 919
Kokku kohustised	176 281	182 151
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 711	16 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 641	-8 526
Kokku omakapital	6 882	10 523
Kokku kohustised ja omakapital	183 163	192 674

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Müügitulu	37 066	41 507
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-24 533	-29 959
Brutokasum (-kahjum)	12 533	11 548
Üldhalduskulud	-15 893	-19 839
Muud ärikulud	-281	-187
Ärikasum (kahjum)	-3 641	-8 478
Intressikulud	0	-48
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 641	-8 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 641	-8 526

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tammsaare Matkakeskus OÜ 2022/2023. 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)

	30.09.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 245	1 245
Ostjatelt laekumata arved	1 245	1 245
Laenuõuded	8 544	8 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 789	9 789
	30.09.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 286	1 286
Ostjatelt laekumata arved	1 286	1 286
Laenuõuded	8 544	8 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 830	9 830

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
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
Amortisatsioonikulu		-2 000	-599			-2 599
30.09.2023						
Soetusmaksumus	166 170	241 792	9 134	10 400	4 861	432 357
Akumuleeritud kulum		-238 658	-6 734	-10 400	-4 861	-260 653
Jääkmaksumus	166 170	3 134	2 400	0	0	171 704

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	2 000	2 000			0% aastas	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000				
Pikaajalised laenud						
Omaniku laen	172 973			172 973		tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	172 973			172 973		
Laenukohustised kokku	174 973	2 000		172 973		

	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			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 275	1 275
Maksuvõlad	-117	-117
Saadud ettemaksed	150	150
Muud saadud ettemaksed	150	150
Kokku võlad ja ettemaksed	1 308	1 308

	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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 066	41 507
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 066	41 507
Kokku müügitulu	37 066	41 507
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55203 Puhkeküla ja puhkelaager	37 066	41 507
Kokku müügitulu	37 066	41 507

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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	30.09.2021	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

LAENUKOHUSTISED	30.09.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	172 973
Kokku laenukohustised	172 973

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2024

osaühing TAMMSAARE MATKAKESKUS (registrikood: 11119833) 01.10.2022 - 30.09.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAAR	Juhatuse liige	08.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 641
Kokku	4 070

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 641
Kokku	4 070

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	37066	100.00%	Jah

Sidevahendid

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