

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TAUR KÜLALISTEMAJAD OÜ

registrikood: 10961479

tänava/talu nimi, Soo tee 4
maja ja korteri number:

küla: Vao küla

vald: Koeru vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73003

telefon: +372 5291733

e-posti aadress: taurpm@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TAUR KÜLALISTE MAJAD OÜ alustas oma tegevust 2003. aastal, kandes ärimine TAUR PÕLLUMAJANDUS OÜ. Majandusaastal jätkati 2010. aastal alustatud hosteli rekonstrueerimistöödega Järvamaal Koeru vallas Vao külas. Projekt on saanud heakskiidu PRIA investeeringutoetuse meetmest. Rekonstrueerimise järgselt hakatakse osutama majutusteenust maapiirkonnas (EMTAK 55201). Märtsis 2012 väljastati ehitise kasutusluba ja teostati investeeringu kontroll PRIA poolt. Kavandatud müügitulu 2012. aastal majutusteenusest on 25 tuhat eurot. Majandusaasta rekonstrueerimisväljaminekud olid 185,4 tuhat eurot (2010: 1,053 mln krooni), vastavalt valmidusele laekus osaliselt investeeringutoetus 75 070 eurot. 2012. aasta investeerimisväljaminekuid kavandatakse 100 tuhat euro ulatuses.

Seoses hosteli projekti käivitumisega lõpetas ettevõtte majandusaasta kahjumiga 13 878 eurot. Osaliselt kaetakse kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja kohustusliku reservkapitaliga, katmata osa on kavas katta käesoleva aasta kasumiga.

Majandusaastal ei tehtud uurimis- ja arendusväljaminekuid ning neid ei kavandata ka 2012. aastaks.

Majandusaastal ei töötanud osaühingus töölepinguga töötajaid. Ettevõtte juhatuse liikmetele ei ole majandusaastal makstud tasu, samuti ei ole neile antud soodustusi. Puuduvad siduvad lepingud juhatuse liikmetele tasu, hüvitise maksmiseks nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Juhatuse hinnangul on TAUR KÜLALISTE MAJAD OÜ jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	305	5 134	
Nõuded ja ettemaksed	14 217	4 197	2
Varud	18 923	0	4
Kokku käibevara	33 445	9 331	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	259 326	67 427	5
Kokku põhivara	259 326	67 427	
Kokku varad	292 771	76 758	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	32 330	988	7
Sihtfinantseerimine	75 070	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	107 400	988	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	195 061	71 581	6, 14
Kokku pikaajalised kohustused	195 061	71 581	
Kokku kohustused	302 461	72 569	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 373	4 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 879	-2 812	
Kokku omakapital	-9 690	4 189	
Kokku kohustused ja omakapital	292 771	76 758	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	1 346	10
Muud äritulud	1 419	146	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 417	-2 076	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 274	-562	
Ärikasum (kahjum)	-5 272	-1 146	
Finantstulud ja -kulud	-8 607	-1 666	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 879	-2 812	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 879	-2 812	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 272	-1 146
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 020	-2 936
Varude muutus	-18 923	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 049	-1 452
Laekunud intressid	2	1
Makstud intressid	-3 815	-1 472
Kokku rahavood äritegevusest	-33 979	-7 005
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-169 400	-67 299
Laekumised sihtfinantseerimisest	75 070	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	20 771
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-94 330	-46 528
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	123 480	57 520
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	123 480	57 524
Kokku rahavood	-4 829	3 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 134	1 143
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 829	3 991
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	305	5 134

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	4 185	6 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 812	-2 812
Emiteeritud osakapital	4			4
31.12.2010	2 560	256	1 373	4 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 879	-13 879
31.12.2011	2 560	256	-12 506	-9 690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TAUR PÕLLUMAJANDUSE OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõttes kasutatakse raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi number 1. Rahavoogude aruanne koostatakse kaudmeetodil.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Kirjel raha ja pangakontod kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode saldosiid.

Varud

Varudena on kajastatud materjalid ja ettemaksed varude eest tarnijatele.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamise kriteeriumid on:

1) ühikumaksumus üle 640 euro ja

2) kasulik eluiga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele RTJ 5 kohaselt soetusmaksumuses.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes varaobjekti kasulikust elueast.

Põhivara sihtfinantseerimine kajastatakse netomeetodil. Kuna investeringuobjekt on majandusaasta lõpu seisuga lõpetamata, siis majandusaastal saadud osaline investeringutoetus on kajastatud lühiajalise sihtfinantseerimise kohustusena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ning juhatuse liikmete olulise või valitseva mõju all olevaid äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 217	4 197
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 217	4 197

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 150	0	1 966	0
Intress	0	0	0	1
Ettemaksukonto jääk	7 067		2 231	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 217	0	4 197	1

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	3 185	0
Materjal	3 185	0
Ettemaksed varude eest	15 738	0
Ettemaksed tarnijatele	15 738	0
Kokku varud	18 923	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		128	128	128
Jääkmaksumus		128	128	128
Ostud ja parendused		67 299	67 299	67 299
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		67 299	67 299	67 299
31.12.2010				
Soetusmaksumus		67 427	67 427	67 427
Jääkmaksumus		67 427	67 427	67 427
Ostud ja parendused	6 500	185 399	185 399	191 899
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	6 500			6 500
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		185 399	185 399	185 399
31.12.2011				
Soetusmaksumus	6 500	252 826	252 826	259 326
Jääkmaksumus	6 500	252 826	252 826	259 326

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen äriühingult	14 061		14 061		7,00	EUR	31.12.2013	14
Pikaajaline laen äriühingult	181 000		181 000		7,00	EUR	31.12.2015	14
Pikaajalised laenud kokku	195 061		195 061					
Laenukohustused kokku	195 061		195 061					

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen äriühingult	57 520		57 520		7,00	EEK	31.12.2015	14
Pikaajaline laen äriühingult	14 061		14 061		7,00	EEK	31.12.2013	14
Pikaajalised laenud kokku	71 581		71 581					
Laenukohustused kokku	71 581		71 581					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	24 055	0
Maksuvõlad	0	1
Muud võlad	8 275	988
Intressivõlad	5 782	988
Muud viitvõlad	2 493	0
Kokku võlad ja ettemaksed	32 330	989

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine			
ÜPT põhimakse	146	-146	0
Kokku põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine	146	-146	0
Kokku sihtfinantseerimine	146	-146	0

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Nõuandeteenuse toetus	1 255	-1 255	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 255	-1 255	
Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine			
ÜPT põhimakse	164	-164	
Kokku põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine	164	-164	
Kokku sihtfinantseerimine	1 419	-1 419	

Netomeetod

	2011
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Vao hosteli rekonstrueerimine	75 050
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	75 050
Kokku sihtfinantseerimine	75 050

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul on emiteeritud kaks osa, osa nimiväärtusega 1280 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	1 346
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	1 346
Kokku müügitulu	0	1 346
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Oma kinnisasja rendile andmine (EMTAK 68201)	0	1 346
Kokku müügitulu	0	1 346

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	1 419	146
Kokku muud äritulud	1 419	146

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul ei olnud majandusaastal töölepinguga töötajaid.

Majandusaastal ei makstud juhatuse liikmetele tasu, samuti ei antud neile soodustusi. Puuduvad siduvad lepingud tasu maksmiseks nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	299
Intressitulud	2	1
Intressitulu hoiustelt	2	1
Intressikulud	-8 609	-1 967
Intressikulu laenudelt	-8 609	-1 967
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 607	-1 667

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210 284	72 569
Laenukohustused	195 061	71 581
Intressivõlad	5 782	988
Kinnistu soetamise kohustus	6 500	0
Võlg tarnijale	448	0
Viivõlad	2 493	0

	2011
	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 294

Majandusaastal ei makstud juhatuse liikmetele tasu, samuti ei antud neile soodustusi. Puuduvad siduvad lepingud tasu maksmiseks nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Juhatus liikmetega seotud kahelt äriühingult on osaühing võtnud pikaajalisi laene (vt lisa 6), laen on kasutatud Vao hosteli rekonstrueerimistööde finatseerimiseks. Osaühing on majandusaastal soetanud hosteli kinnistu juhatuse liikmetele kuuluvalt äriühingult ning ostnud hosteli projektijuhtimise teenust juhatuse liikmele kuuluvalt äriühingult.

Aruande digitaalallkirjad

TAUR KÜLALISTE MAJAD OÜ (registrikood: 10961479) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP SÄGA	Juhatuse liige	03.04.2012
URMAS JALAKAS	Juhatuse liige	05.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 879
Kokku	-12 506
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 506
Kokku	-12 506

Osaliselt kaetakse kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja kohustusliku reservkapitaliga, katmata osa on kavas katta käesoleva aasta kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 879
Kokku	-12 506
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 506
Kokku	-12 506

Osaliselt kaetakse kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja kohustusliku reservkapitaliga, katmata osa on kavas katta käesoleva aasta kasumiga.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Jalakas	37204292710		1280 EUR
Tarmo Säga	37302252730	Jugari, Mõra küla, Haaslava vald, Tartu maakond, Eesti	1280 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5291733
E-posti aadress	taurpm@hotmail.ee