

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

2004

03. 11. 2005

26.11. 50219

ÄRINIMI

osaühing WAIDE

Äriregistri nr.:

10437146

Aadress:

Rõngu vald, Käo

61510 Tartumaa

Postiaadress

Elva, Käo 61510

Telefon

7303 606

Mobiiltelefon

5032 419

Fax

7303 605

E-mail

kontor@waide.ee

Koduleht

www.waide.ee

Põhitegevusala

majutus, toitlustus

Majandusaasta

01.01.-31.12.2004

Audiitor:

Vilja Kübar

Juhataja

Priit Kollist

Dokumentide loetelu,
mis saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi

1. audiitori järeldusotsus
2. omanike nimekiri

2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

SISUKORD

03.11.2005

SISUKORD	2
2004.AASTA TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	7
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
BILANSS	8
KASUMIARUANNE	9
RAHAVOOGUDE ARUANNE	10
OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE	12
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
LISA 1.RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	13
LISA 2.NÕUDED OSTJATE VASTU	15
LISA 3. LÜHIAJALISED NÕUDED – PRIA JA EAS	16
LISA 4. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED	17
LISA 5. TULEVPERIOODIDE ETTEMAKSTUD KULUD	17
LISA 6. VARUD	17
LISA 7. PÕHIVARA LIIKUMINE	18
LISA 8. VÕLAKOHUSTUSED JA KAPITALIRENT	19
LISA 9. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA	20
LISA 10. VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	20
LISA 11. OMAKAPITAL	21
LISA 12. MÜÜGITULU	21
LISA 13. MUUD ÄRITULUD	21
LISA 14.KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED	21
LISA 15. MUUD TEGEVUSKULUD	22
LISA 16. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	22
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	23

2004. a. TEGEVUSARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03.11.2005

Sissejuhatus

Aktsiaselts Waide hotell on asutatud 1991. aastal, tegevust alustas 1992.aastal ja registreeritud Eesti Vabariigi Tartu Linnakohtu Registriosakonnas 30.04.1998.

2002. aastal reorganiseeriti aktsiaselts ümber osaühinguks Waide.

Osaühing Waide põhitegevuseks on majutus-, toitlustus- ja vaba aja veetmisega seotud teenuste pakkumine looduslikult kaunis kohas Elva lähisel. Waide hotell on puhkeküla, milles on 4 majutushoonet, seminarimaja ja peamaja. Peamajas on hotelli vastvõtt, restoran, kaminasaal ja kiirtoitlustus. Suvel pakume võimalust veeta meeldivalt vaba aega mitmesuguste atraktsioonidega: lõkkeplatsil piknikku korraldada, mängida tennist, petanquet, välimalet ja -kabet ning võrkpalli. Kasutada saab varjualustega grillplatsi nii suviste kui talviste ürituste läbiviimiseks. Võimalik on tellida ekskursioone Tõravere observatooriumisse ja Hellenurme vesiveskisse, purjetamist Võrtsjärvel, matku Vapramäe – Vellavere - Vitipalu looduse õpperadadel ja kanuumatku. Lastele on oma mänguväljak koos kiigega ja ligidal on suur külakiik.

1997.aastast tegutseb ka a`la carte menüüga prantsuse köögile tuginev restoran, eraldi toidud on lastele, taimetoitlastele ja diabeetikutele, võimalik tellida lõuna- ja õhtusööke turismigruppidele. 2002. aastal kolisime uude peamajja, uus saal sobib koosviibimiste ja pidulike sündmuste tähistamiseks kuni 120-le inimesele. Suvel on avatud väliterrass.

2002. aastal valmis seminarisaal, mis mahutab kuni 50 inimest teatristiilis ja 32 inimest klassiruumi stiilis, lisaks on kaks rühmatöö ruumi. Saalis on grafoprojektor, ekraan, pabertahvel, TV, video, CD-mängija, internetiühendus, dataprojektor.

2003. aastal valmis autokaravanide peatuskoht, kus on kohti kuni 28 autole. Autokaravanide peatumiskoha läheduses asub püstkoda, kus saab grillida.

Tulud, kulud ja kasum

2004.aastal oli käive 3,6 miljonit krooni, mis on 6 % suurem kui eelmisel aastal.

2003. aastal oli majutus ja toitlustus võrdse osakaaluga käibest (vastavalt 48 ja 46 % käibest), 2004. aastal on toitlustuse käive tõusnud 49 %-ni, majutuse käive aga langenud 4 % (44%). Üheks põhjuseks on kindlasti ka majutushoonete moraalne amortiseerumine. Toitlustuse käive on suurenenud kiirtoitlustuse tulude arvel.

2004.aastal jätkus eelmistel aastatel saavutatud erinevate peo- ja puhkuseliikide turuosa kindlustamine ja meie eesmärgiks on majutustegevuse osatähtsuse suurendamine vähemalt 60 %-ni käibest. Teravnenud konkurents seminariteenuse pakkumisel on vähendanud mitmepäevaste seminaride korraldamise osatähtsust ja kahandanud meie majutustegevuse käivet.

Äripäeva korraldatud Majutusasutuste TOP 40 aastal 2003 saavutasime suurte tegijate seas auväärsed 28. koha (2001. aastal 31., 2002. aastal 25. koht). Firmed reastati kuue finantsnäitaja põhjal: käive 2003. aastal (28. koht), käibe kasv kordades võrreldes 2002. aastaga (28. koht), puhaskasum 2003. aastal (24. koht), kasumi kasv absoluutarvudes võrreldes eelmise aastaga, rentaablus ja varade tootlikkus 2002. aastal. TOPis osalemise eeltingimuseks oli majandustegevus nii 2002. kui ka 2003. aastal ja majutusalane tegevus pidi moodustama kogukäibest vähemalt 50%.

PAFFU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03. 11. 2005

Investeeringud

2004.a. on tehtud 4,5 miljonit krooni täiendavaid investeeringuid materiaalsesse põhivarasse. Lõpetasime peamaja ehituse, avasime kiirtoitlustuse ja renoveerisime köögi, ostime juurde suurköögiseadmeid, uuendasime kõik pesupesemis- ja triikimisseadmed. Pooleli on veel parkimisplatsi ehitus, kuid esimene helikopteri on juba meie juures maandunud ja meeskond ööbinud.

Tõukefondidesse suurprojektide kirjutamine ja positiivse vastuse saamine on lubanud meil alustada seminari- ja majutushoonete renoveerimist.

Mais 2004 avasime kiirtoitlustuse, kus saab süüa kuni 30 inimest korraga. Menüüs on tavaliselt supp, 2-3 praadi, lisandid ning salatid. Kõik komponendid saab klient ise valida vastavalt oma soovile ja kogusele. Termokarpidega saab soovi korral prae või supi kaasa osta.

Alates 2003 aasta algusest on koostöös Rõngu vallavalitusega Waide motellis avatud kaks avalikku internetiarvutit. Esimene arvuti asub Waide motelli vastuvõtus ja teine arvuti, mis on soetatud 2004. aastal, asub esimesel korrusel kiirtoitlustuses. Motelli külalistel ja Rõngu valla elanikel on arvuti kasutamine tasuta.

Aasta algul sai valmis Soome firma Natwat poolt projekteeritud ja ehitatud veepuhastussüsteem, mille tagajärjel vastab motellis kasutatav vesi euronormidele.

2005. aastal on kavas teha täiendavaid investeeringuid 2 miljonit krooni. Teenuste mahtu loodame suurendada 16 %.

Praegu on motellis 18 mugavustega kahekohalist ja 2 kolmekohalist numbrituba, 2 peretuba neljale inimesele ja 2 juunior sviiti, osadesse tubadesse on võimalik paigutada lisavoodeid. 4 tuba on kasutatavad invatubadena. Igal toal on oma rõdu, dušš, tualett, telefon ja televiisor.

2003. aastal ostis Waide motell tagasi osa Bengt Bylundilt ostuhinnaga 65 000 EEK (nominaalväärtus samuti 65 000 EEK). Tagasiostetud oma osa moodustab omakapitalist 0,9 %. Oma osade soetamise põhjuseks oli Bengt Bylundi avaldus põhjendusega, et ta on kaugel ja ei saa motelli juhtimises osaleda. 2004. aastal müüdi osa edasi Katrin Kollistile.

2004. aastal suri osanik Kallio Taimre, kelle pärijad soovivad osa edasi müüa.

03. 11. 2005

Tegevus 2004. aastal

Aasta tähtsündmuseks oli aprillis Elvas toimunud Eesti ja Läti riikide vaheline kohtumine, kus Waide hotell pakkus riikide peaministritele 6-käigulise lõunasöögi.

Esimest korda hotelli ajaloo jooksul käisime Tallinnas TourEst 2004 turismimessil oma boksiga ja kaasasime Elva puhkepiirkonna partnerid (Elva Linnavalitsus, Vapramäe-Vellavere-Vitipalu SA, Hellenurme Vesiveski ja Verevi külalistemaja).

Osalesime Helsingis toimunud turismimessil Matka2004: Waide hotelli esindaja oli esindatud MTÜ Eesti Maaturismi boksis ühe päeva.

Seoses Euroopa Liitu astumisega ja turismimessidel osalemisega on suvel välisturistide osakaal suurenenud 8% ja märgatav tõus toimus autokaravanide osas (Holland, Saksamaa, Soome). Hollandi autokaravaniklubi ACSI kaudu külastas meid kolm 40-liikmelist gruppi.

Teadlik kontseptsioonimuutus pulmateenuse müügil oli pulmapidu ainult koos majutusteenusega. See tõi meile mitmeid eri rahvusest noorpaare (Šveits, Soome, Rootsi, USA).

Suvekuudel väljastasime ümberkaudsete suurtalude töötajate toitlustamiseks päevas ca 70 portsjonit koos kohaleviimisega.

Sügisel jätkasime eelmisel aastal alustatud firma töötajate koolitust "Klienditeeninduse arendamine ja juhtimine", toimus veinikoolitus, kokkade ja teenindajate erialakoolitus ja müügijuht läbis kursuse "Tark Marketing".

2004. aastal käivitasime uue majutusprogrammi.

Detsembris 2004 läbisime majutusasutuse atesteerimise. Uus atesteering kehib 3 aastat.

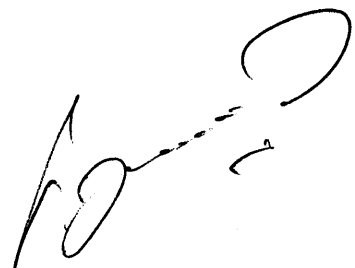
Keskkonnapoliitika

2003. aastal alustasime kogu hotellikompleksile Green Key keskkonnamärgise taotlemist.

Green Key (Roheline Võti) on rahvusvaheline keskkonnajuhtimisstandard, mille eesmärgiks on suurendada Eesti majutustevõtete konkurentsivõimet, keskkonnamärgise teadlikkust ja säästvat majandamist. Ettevõtte muutub atraktiivsemaks keskkonnateadlike külastajate jaoks, majandustegevus muutub efektiivsemaks ja arvestab maailma turismitrendidega. Keskkonnateadliku kliendi puhul on see vaieldamatult turunduseeliseks (keskkonnasõbralikud tooted ja materjalid, sihtkohas toodetud toiduained, keskkonnasäästlikkus). Majutusmajade renoveerimine on eelduseks keskkonnamärgise Green Key tingimuste täitmiseks ja 2005. aasta keskpaigaks loodame olla Rohelise Võtme tunnustatud majutustevõtte.

2004.aastal alustasime jäätmete teadlikku süsteemipärase sorteerimist: paber - papp, taara(kartong, klaas, plekk, plast), mis viiakse vastavate ettevõtete poolt taaskasutusse, biojäätmekäitlusele ning olmeprügi.

2004. aastal on kogu hotelli reovesi läbinud biopuhasti.



Personal

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

03.11.2005

OÜ Waide keskmine töötajate arv majandusaastal oli 21 töötajat. 2004. aastal olid ettevõtte tööjõukulud koos maksudega 1 073 394 krooni, kasvades aastaga 31%.

Tööle võeti täiendavalt teenindavat personali kiirtoitlustusse. Aastalõpu seisuga töötas firmas 23 inimest.

Juhatus koosneb 3 liikmest, kes kõik töötavad motellis.

Juhatuse liikmetele mingeid muid tasusid peale palga arvestatud ja makstud ei ole.

Garantiisid ja muid potentsiaalseid kohustusi väljastatud ei ole.

Kavas on läbi viima hakata arenguveestlusi.

Juhatuse liige..... Priit Kollist

Juhatuse liige..... Tiit Kollist

Juhatuse liige..... Viive Kollist

03.11.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 7 kuni 22 toodud OÜ Waide 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Waide on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige Priit Kollist

Juhatus liige Tiit Kollist

Juhatus liige Viive Kollist

Käo küla, Tartumaa, 25. jaanuar 2005

05.11.2005

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2004

VARAD	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		13 719	46 899
Ostjatelt laekumata arved	2	246 024	64 906
Mitmesugused nõuded	3	2 478 651	1 118 085
Laekumata intressid		0	3
Ettemaksed	4,5	180 601	63 525
Varud	6	73 435	317 802
Käibevara kokku		2 992 430	1 611 220
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7	11 103 546	9 208 188
Põhivara kokku		11 103 546	9 208 188
VARAD KOKKU		14 095 976	10 819 408
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	8,9	2 186 717	1 507 053
Võlad tarnijatele		296 314	49 683
Muud lühiajalised võlad		4000	3 319
Viitvõlad	10	59 855	24 746
Lühiajalised kohustused kokku		2 546 886	1 584 801
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	8	1 296 907	1 806 726
Pikaajalised kohustused kokku		1 296 907	1 806 726
KOHUSTUSED KOKKU		3 843 793	3 391 527
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	11	9 550 000	7 050 000
sh. Äriregistris registreerimata		2 500 000	0
Oma osad		0	-65 000
Kohustuslik reservkapital		25 705	23 941
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		417 176	383 662
Aruandeaasta kasum		259 302	25 278
OMAKAPITAL KOKKU		10 252 183	7 427 881
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		14 095 976	10 819 408

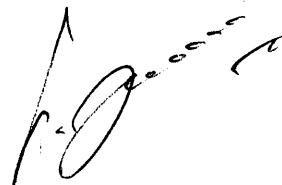
aalku vastatud ja kontrolliseerimiseks

14-02-2005

03.11.2005

KASUMIARUANNE

	Lisa	2004	2003
Müügitulu	12	5 188 390	3 376 555
Muud äritulud	13	216 716	40 878
Kaubad, toore, materjal, teenused	14	-1 790 016	- 970 426
Muud tegevuskulud	15	-1 000 181	- 1 015 939
Tööjõukulud			
Palgakulu		-830 342	- 553 196
Sotsiaalmaksud		-278 161	- 194 271
Tööjõukulud kokku		-1 108 503	- 747 467
Põhivara kulum	7	-1 076 072	- 459 637
Muud ärikulud		-1 829	- 6 999
Ärikasum		428 505	216 965
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-169 203	- 181 687
Kasum majandustegevusest		259 302	35 278
Aruandeaasta puhaskasum		259 302	35 278



allkirjastatud identifitseerimiseks

14 -02- 2005

auditor Vilja Kübar

03.11.2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

	2004	2003
1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest		
1.1. Ärikasum	428 505	216 965
1.2. Korrigeerimised : põhivara amortisatsioon	1 076 072	459 637
põhivara müügikasum (-)	-9 000	- 25 331
makstud intressid	-169 203	-181 687
Kokku korrigeerimised	897 869	252 619
1.3. Deebitoride väärtuse muutus		
1.3.1. Nõuded ostjate vastu	-181 118	21 404
1.3.2. Mitmesugused nõuded	- 1 342 244	- 719 313
1.3.3. Viitlaekumised	+3	2
1.3.4. Ettemakstud tulevperioodide kulud	-117 076	-39 175
1.3.5. Varud	+244 367	25 031
Deebitoride muutus kokku	-1 396 068	- 712 051
1.4. Kreditoride väärtuse muutus		
1.4.1. Hankijatele tasumata võlad	+246 631	- 1 535
1.4.2. Maksuvõlad	0	- 35 613
1.4.3. Viitvõlad	+35 109	3 515
1.4.4. Muud	+681	- 844
Kreditoride muutus kokku	+282 421	-34 477
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST (1.1 + 1.2 + 1.3. + 1.4)	212 727	- 276 944

B. RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

2.1. Ostetud materiaalsed põhivara	- 938 606	- 161 371
2.2. Müüdud põhivara	+9 000	52 542
2.3. Makstud liisingud	-94 764	- 260 199
2.4. Lõpetamata ehitustööd	-1 321 146	-966 192
2.5. materiaalse põhivara ettemaks	0	- 72 334
Kokku	-2 345 516	- 1 407 554

KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	- 2 345 516	-1 407 554
---	--------------------	-------------------

allkirjastatud identifitseerimiseks

14 -02- 2005

auditor Vilja Kübar

03.11.2005

C RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

3.1. Saadud pangalaen	1 683 500	1 550 000
3.2. Tagasimakstud pangalaen	-1 300 000	- 1 210 000
3.3. Osakapitali sissemaks	+1 770 000	1 250 000
3.4. Müüdnud oma osa	+65 000	- 65 000
3.5. Saadud VISA krediitkaardi laen	+ 91 928	144 765
3.6. Tagasimakstud VISA krediitkaardi laen	- 104 217	- 146 075
3.7. Saadud Waide talu laen	1 683 030	1 420 798
3.8. Waide laenu tagasimaks	- 1 789 632	- 1 660 530
Kokku	2 099 609	1 283 958

KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	2 099 609	1 283 958
---	------------------	------------------

RAHAVOOD KOKKU = A + B + C = 212 727 – 2 345 516 + 2 099 609 = - 33 180

Kassa ja pangakontode jääk aasta lõpul	13 719	46 899
aasta algul	46 899	447 439
MUUTUS	-33 180	- 400 540

RAHAVOOD	2004	2003
Äritegevusest	212 727	53 130
Investeeringustegevusest	- 2 345 516	-1 585 756
Finantseeringustegevusest	2 099 609	1 132 086
Kokku	-33 180	- 400 540

allkirjastatud identifitseerimiseks

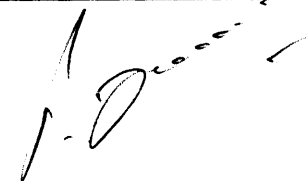
14 -02- 2005

auditiir Vilja Kübar

08.11.2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsia/ osakapital	Oma osad	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	5 800 000	0	7 519	71 642	328 442	6 207 603
Eelm. per. kasum				328 442	-328 442	0
Kohustuslik reservkapital			16 422	-16 422		0
Oma osad		-65 000				-65 000
Osakapitali sissemaks	1 250 000					1 250 000
2003.a. kasum					35 278	35 278
Saldo 31.12.2003	7 050 000	-65 000	23 941	383 662	35 278	7 427 881
Eelm. per. kasum				+35 278	-35 278	0
Kohustuslik reservkapital			+1 764	- 1 764		0
Oma osade müük		+65 000				+ 65 000
Osakapitali sissemaks	1 770 000					1 770 000
Nõue osanikele	730 000					730 000
2004.a. kasum					259 302	259 302
Saldo 31.12.2004	9 550 000	0	25 705	417 176	259 302	10 252 183



alkikirjastatud identifitseerimiseks

14 -02- 2005

auditor Vilja Kübar

03.11.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD.....

LISA 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Osaühing Waide raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Waide kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

2003.aastaga võrreldes erinevaid arvestusmeetodeid ei ole kasutatud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

alkirjastatud identifitseerimiseks

14 -02- 2005

auditor Vilja Kübar

Varud

05.11.2005
Varude jäägid on kajastatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil ja hinnatud soetusmaksumuses. Enne bilansipäeva ja aasta kestel ei ole tehtud mahakandmisi ja varude allahindlusi. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus ületab 5000.-. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku varana ja kantakse soetusmomendil kuludesse ning arvestust peetakse bilansiväliselt. Erandiks on põhivara, mille algne soetusmaksumus on olnud üle 5000.-, kuid peale sihtfinantseeringu korras laekunud summade on netomaksumus jäänud alla 5000.-, on säilitatud põhivarana.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Hoonete ja rajatiste ehitamiseks võetud pikaajalise laenukasutuse kulusid ei kapitaliseerita.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

- 1.ehitistel 2 %,
2. rajatistel 4 % aastas
3. masinatel ja seadmetel 10-25 %
- 4.muul inventaril 10-33 %

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ja määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Aasta kestel ja bilansipäeva seisuga ei ole tehtud alla- ega üleshindlusi ja amortisatsiooninormide muudatusi.

allkirjastatud identifitseerimiseks

14 -02- 2005

auditiir Vilja Kübar

03.11.2005

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.....

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimakse jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Kasutusrendimakse kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on kajastatud netomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse tema kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ja sihtfinantseerimise summa on kajastatud kasumiaruandes vastava kulutuse vähendusena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustused on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Väljateenitud puhkusekohustus on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulude arvestus

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt mõõdetav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

LISA 2. NÕUDED OSTJATE VASTU

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	246 024	64 906

allkirjastatud identifitseerimiseks

Aruandeaastal ei ole olnud ebatõenäolisi ja lootusetuid nõudeid ostjate vastu.

14-02-2005

03.11.2005

LISA 3. LÜHIAJALISED NÕUDED

	Saldo 31.12.2004	Saldo 31.12.2003
PRIA	926 282	1 095 883
EAS	815 920	0
Muud lühiajalised nõuded	6 449	22 202
Osanikud	730 000	0
Kokku	2 478 651	1 118 085

PRIA (SAPARDi) ja Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse (EAS) toetuse saamise eeltingimuseks on investeeringu teostamine omavahenditest. SAPARDi toetuse positiivse vastuse korral kajastatakse saadaolev summa pärast tõestavate dokumentide ärasaatmist PRIA-le ja kontrolli nõudena PRIA suhtes ja põhivara maksumust on vähendatud saadaoleva summa võrra.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise korral on vähendatud saadaoleva summa võrra kulusid. Koolituskulude saamiseks pidime tegema omafinantseeringu summas 49 680.- (projekti kogumaksumus 165 600 .-), projekt tuli läbi viia vastavalt taotluses esitatud alguse ja lõpukuupäevadega ning lektoritega ning lõpparuanne esitada kindlaksmääratud aruandevormil. Raha laekunud jaanuaris 2005.

Majutushoonete renoveerimise projekti abikõlbulik kogumaksumus on 4 935 000.-, toetust antakse maksimaalselt summas 2 467 500.- ja peame tegema omafinantseeringu summas 2 467 500.-, projekti tegevus peab olema lõpetatud hiljemalt 25.07.2005. Kohustuslik vahearuanne 02.01.2005 (kulud 25.09.-25.11.2004) ja lõpparuanne 01.09.2005. 1. etapi raha laekunud jaanuaris 2005.

	Saldo 31.12. 2002	2003		Saldo 31.12. 2003	2004		Saldo 31.12. 2004
		Esitatud taotlusi	Saadud raha		Esitatud taotlusi	Saadud raha	
PRIA							
Parkla sadevete kanalisatsioon	398 772		398 772	0			0
Sissesõidutee aluskihi ehitus		775 388	404 107	371 281		371 281	0
Peahoone 3. etapp		1 399 135	674 533	724 602		724 602	0
Köögi renoveerimine				0	926 282		926 282
Kokku PRIA	398 772	2 174 523	1 477 412	1 095 883	926 282	1 095 883	926 282
EAS							
Koolitustoetus					115 920		115 920
Majutushoonete renoveerimine					700 000		700 000
Kokku EAS					815 920		815 920
Kokku	398 772	2 174 523	1 477 412	1 095 883	1 742 202	1 095 883	1 742 202

allkirjastatud identifiitseerimiseks

14 -02- 2005

16

auditor Vilja Kübar

03.11.2005

LISA 4. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSED

Maksuliik	31.12 2004	31.12. 2003
	Ettemaks	Ettemaks
Isiku tulumaks	20 718	1 848
Käibemaks	92 318	34 277
Sotsiaalmaks	48 364	5 786
Ettevõtte tulumaks	395	0
Töötuskindlustusmakse	6 804	774
Kogumispensionimakse	1 241	631
Kokku	169 840	43 316

LISA 5. TULEVPERIOODIDE ETTEMAKSTUD KULUD

	31.12 2004	31.12. 2003
Kindlustus, perioodika, reklaam	10 761	20 209

LISA 6. VARUD

Varude koosseis	31.12.2004	31.12.2003
Köögi pooltooted	25 687	28 085
Baari müügikaup	47 748	44 345
Ehitusmaterjal	0	245 372
Kokku	73 435	317 802

Varusid aasta keskel ja bilansipäeva seisuga allahinnatud ei ole.

allkirjastatud identifitseerimiseks

14-02-2005

auditiir Vilja Kübar

03.11.2005

LISA 7. PÕHIVARA LIIKUMINE

	Maa	Ehitised, rajatised	Masinad seadmed,	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Ettemakse mat. põhivara eest	Kokku
Aasta algul	13 537	4 464 684	962 489	913 280	5 874 287	72 334	12 300 611
Akum. kulum	0	-2 006 417	-809 570	-276 436			-3 092 423
Jääkväärtus 31.12.2003	13 537	2 458 267	152 919	636 844	5 874 287	72 334	9 208 188
Ostmine			1 192 650	462 027			1 654 677
Sihtfin-mine			-508 083	-207 989	-910 210		-1 626 282
Ettemaksed mat. põhivara eest			72 334			-72 334	0
Mahakandmine			-121 998	-72 874			-194 872
Müük			-138 000				-138 000
<i>Müük müügihinnas</i>			9 000				9 000
Allahindlus		-384 000					-384 000
Ehitamine					2 943 035		2 943 035
Omaehitus põhivaraks		5 157 998			-5 157 998		0
Majandus- aasta kulum		883 844	74 703	117 525			1 076 072
Aasta lõpus	13 537	9 238 682	1 459 392	1 094 444	2 749 114		14 555 169
Akum. kulum		-2 506 261	-624 275	-321 087			-3 451 623
Jääkväärtus 31.12.2004	13 537	6 732 421	835 117	773 357	2 749 114	0	11 103 546

LÕPETAMATA EHITUS	Aasta algul	Ehitus	Ehitus arvele põhivarana	Siht- finant- seerimine	Aasta lõpul
Spordihoone	1 250 393	0	480 000	0	770 393
Parkla, sissesõidutee	339 176	927 868		0	1 267 044
Peahoone	4 284 718	183 070	4 467 788	0	0
Majandushoonete rekonstrueerimine	0	1 411 677		700 000	711 677
Köögi renoveerimine	0	420 420	210 210	210 210	0
Kokku	5 874 287	2 943 035	5 157 998	910 210	2 749 114

allkirjastatud identiteetseerimiseks

14 -02- 2005

auditor Vilja Kübar

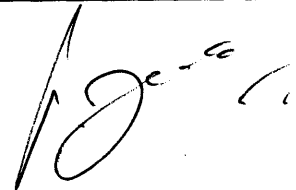
05.11.2005

LISA 8. VÕLAKOHUSTUSED JA KAPITALIRENT

	Laenujääk 31.12.2004			Makse- tähtaeg	Intressi- määr
	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa 1-5a	Kokku		
Laen Waide talult		69 270	69 270	30.06.2007	0
Pangalaen Ühispank	300 000	900 000	1 200 000	28.07.2008	6k EURIBOR +3,8%
Pangalaen Ühispank	100 000	200 000	300 000	29.09.2006	6,015
Pangalaen Ühispank	116 000	0	116 000	13.01.2005	7 %
Pangalaen Ühispank	1 567 500	0	1 567 500	14.10.2005	Baas+3,8%
Kokku laenud	2 083 500	1 169 270	3 252 770		
Kapitalirendikohustus					
1. Ühisliising	33 726	57 630	91 356	15.07.2007	5,9
2. Sampo liising	69 491	70 007	139 498	30.11.2006	9,900
Kokku kapitalirent	103 217	127 637	230 854		
Kõik kokku	2 186 717	1 296 907	3 483 624		

Pikaajalised kohustused kuuluvad tasumisele aastate lõikes alljärgnevalt

Laenud pangast	1-5 aastat			Kokku
	2006	2007	2008	
Laen Ühispank	300 000	300 000	300 000	900 000
Laen Ühispank	200 000			200 000
Kokku	500 000	300 000	300 000	1 100 000
Laen Waide talult		69 270		69 270
Kapitalirent				
Sampo liising	70 007			70 007
Ühisliising	35 771	21 859		57 630
Kokku kapitalirent	105 778	21 859		127 637
Kõik kokku	605 778	391 129	300 000	1 296 907



allkirjastatud identifitseerimiseks

14-02-2005

auditor Vilja Kübar

03. 11. 2005

	Laenujääk 31.12.2003			Makse- tähtaeg	Intressi- määr
	Lühiajaline osa	Pikaajaline osa	Kokku		
Laen Waide talult		175 872	175 872	30.06.2005	0
Pangalaen Ühispank	200 000	1 200 000	1 400 000	28.07.2008	7,196
Pangalaen Ühispank	200 000	200 000	400 000	29.09.2005	7,168
Pangalaen Ühispank	1 000 000		1 000 000	01.07.2004	Baas + 4,7%
Kokku laenud	1 400 000	1 575 872	2 975 872		
Kapitalirendikohustus					
1. Ühisliising	31 798	91 356	123 154	16.03.2004	5,9
2. Sampo liising	62 966	139 498	202 464	30.11.2006	9,900
Kokku kapitalirent	94 764	230 854	325 618		
VISA krediitkaart	12 289		12 289	15.01.2003	16.0000
Kõik kokku	1 507 053	1 806 726	3 313 779		

LISA 9. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA

Saadud pikaajalise investeerimislepingu nr. 3000019660010 alusel on Waide motelli kinnistule seatud hüpoteek Eesti Ühispanga kasuks summas 3 800 000 krooni, intressimääraga 18% aastas.

Laenulepingu 3000014120310 tagatiseks on sama hüpoteek Eesti Ühispanga kasuks.

Kõrvalnõue Eesti Ühispanga kasuks 500 000.- (koormamata)

LISA 10. VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

Seisuga 31.12.2004 on kajastatud bilansis järgmised potentsiaalsed kohustused:

	31.12.2004	31.12.2003
Puhkusekohustus	44 835	18 536
Puhkusekohustuse sotsiaalmaks	14 796	6 117
Puhkusekohustuse töötuskindlustusmakse 0,5%	224	93
Kokku	59 855	24 746

allkirjastatud identititseerimiseks

14 -02- 2005

auditor Vilja Kübar

LISA 11. OMAKAPITAL

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

05.11.2005

Osakapital 9 950 000 krooni jaguneb 9 erineva suurusega osaks.

2004. aastal suurendati osakapitali 2 500 000 krooni võrra, 2004. aastal maksti arvele 1 770 000.- 730 000.- on bilansipäevaks laekumata ja see on kajastatud bilansireal "muud lühiajalised nõuded".
Dividende arvestatud ja makstud ei ole.

2003. aastal osteti tagasi üks osa nominaalväärtusega 65 000.-, mis müüdi 2004. aastal Katrin Kollistile.

LISA 12. MÜÜGITULU

2004.a. realiseerimise netokäive oli 5 188 390 krooni, millest 100% toimus Eestis ja oli põhitegevuse käive.

Tegevusalade kaupa müük	2004		2003	
	Summa	%	Summa	%
Majutus	1 581 141	30,4	1 612 198	47,8
Toitlustus	1 757 876	33,9	1 566 629	46,4
Transporditeenus	50 891	1,1	29 427	0,9
Saun	60 216	1,2	66 032	2,0
Konverentsisaali rent	80 263	1,5	47 980	1,4
Autokaravan	33 005	0,6	0	0
Muud lisateenused	46 141	0,9	54 289	1,5
Materjali müük	1 578 857	30,4	0	0
Kokku	5 188 390	100	3 376 555	100

LISA 13. MUUD ÄRITULUD

	2004	2003
Kindlustushüvitised	0	12 134
Põhivara müük	9 000	25 331
Muu	183 716	3 413
Internetipunkti kaasfinantseerimine	15 000	0
Koolitus- ja messitoetus	9 000	0
Kokku	216 716	40 878

LISA 14. KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED

	2004	2003
Köögi ja baari kaup	940 663	869 674
Muu	62 468	100 752
Ehitusmaterjal	786 885	0
Kokku	1 790 016	970 426

allkirjastatud identiteetseerimiseks

14 -02- 2005

auditor Vilja Kübar

LISA 15. MUUD TEGEVUSKULUD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

	2004	2003
Elekter	212 054	202 274
Kütus	81 438	103 041
Remondikulud	53 088	97 938
Sisustus	52 066	82 086
Reklaam	50 341	68 565
Teeninduse abivahendid	101 546	92 111
Panga teenustasud	56 023	50 090
Muud	306 260	319 834
koolitus	87 365	0
Kokku	1 000 181	1 015 939

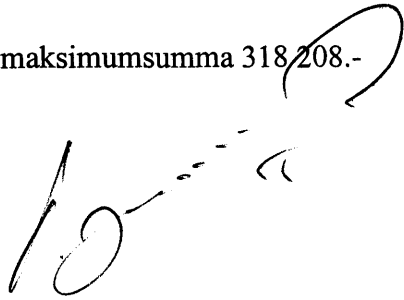
LISA 16. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

Seotud osapool – Laen Waide talult – pikaajaline laen – ilma intressita – Waide talu omanik Tiit Kollist.

Leping sõlmitud krediidiini lepinguna, laenu saadakse vastavalt vajadusele ja tagastatakse vastavalt võimalustele.

Saldo 01.01.2004	Aasta käive		Saldo 31.12.2004
	saadud	tagasimakstud	
175 872	1 683 030	1 789 632	69 270

Käendusleping – Tiit Kollist – SAMPO Liising - köögisedmed2 – maksimumsumma 318 208.-



alkirjastatud identititseerimiseks

14 -02- 2005

suutlik Vilja Kübar

JOURNAL OF DOCUMENTATION

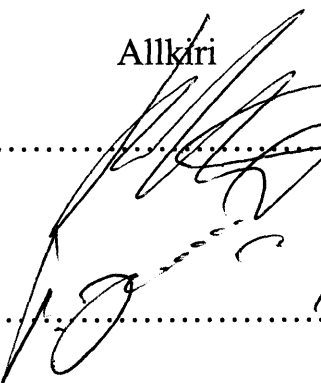
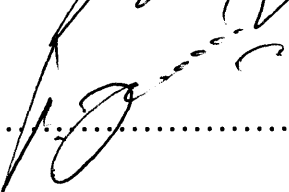
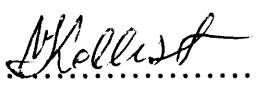
Handwritten signature

05.11.2005

OSAÜHING WAIDE JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD

2004. AASTA ARUANDELE

2004. aasta majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek 16.veebruaril
2005.a.

	Allkiri	Kuupäev	
Juhatuseliige.....		16.02.2005	Priit Kollist Isikukood 37409042727
Juhatuseliige.....		16.02.2005	Tiit Kollist Isikukood 34812032728
Juhatuseliige.....		16.02.2005	Viive Kollist Isikukood 45103122710

03.11.2005

OÜ WAIDE OMANIKUD SEISUGA 16.02.2005

Osanik ja isiku- kood	Aadress	Osa suurus	Osaluse %
Tiit Kollist 34812032728	Eesti, Tartumaa, Rõngu vald, Käo küla	3 142 000	32,9
Kallio Taimre 32306117016	Kanada 98 Roebuck Scarborough Ontario MIK 245	806 000	8,4
Katrin Kollist 47502214910	Eesti, Tartumaa, Rõngu vald, Käo küla	65 000	0,7
Kari Vanhanen 010559-1657 311129-8059	Soome, Tikkankoski 41160, Laurinkatu4	455 000	4,8
Liis Veltmann 45006070293	Eesti, Tallinn Vana-Veerenni 7	230 000	2,4
Peeter Veltmann 35404300379	Eesti, Tallinn Vana-Veerenni 7	230 000	2,4
Kaia Kollist 47301062732	Eesti, Tartumaa, Rõngu vald, Käo küla	1 116 000	11,7
Viive Kollist 45103122710	Eesti, Tartumaa, Rõngu vald, Käo küla	1 850 000	19,4
Priit Kollist 37409042727	Eesti, Tartumaa, Rõngu vald, Käo küla	1 656 000	17,3
Kokku		9 550 000	100,0

17.11.2005



Audiitori järeldusotsus Waide OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Waide OÜ 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontrolli viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud raamatupidamise dokumente, mis kinnitavad finantsaruannete tõesust ning jälginud raamatupidamisarvestuse korralduse vastavust kehtivatele seadustele ja normatiivaktidele. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks kasumit 259 302 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 14 095 976 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Waide OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

Viha Kübar
vannutatud audiitor

Tartus, 14. veebruar 2005.a.