

10.02.2009

82803

Anna

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.jaanuar 2008
aruandeaasta lõpp: 31.detsember 2008

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ HIIU MAJUTUS

registrikood: 11198040

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: KUUSIKU TALU

küla/alev/alevik/linn: HIIESSAARE KÜLA
vald: PÄHALEPA VALD
postisihthnumber: 92301
maakond: HIIUMAA

telefon: 372 601 68 93; 372 5043069
faks: 372 601 68 96
e-posti aadress: tiina@kakasi.ee; tarvo@prilankru.ee
veebilehe aadress:

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
ja hindamisalused.....	9
Lisa 1. Raha	9
Lisa 2. Materiaalne põhivara.....	9
Lisa 3. Maksuvõlad	9
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	10
Lisa 5. Mitmesugused tegevuskulud.....	10
Lisa 6. Tulumaks.....	10
Lisa 7. Laenukohustused.....	10
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Osanike nimekiri	13
Müügitulu Eesti majandustegevuse klassifikaatori järgi	14

Hiiu Majutus OÜ tegevusaruanne

Hiiu Majutus OÜ alustas tegevust märtsis 2006. Osteti pangalaenu ja osanike laenuga hoone toitlustusasutuseks ja abihoone. Hansaliisingust liisiti kassaaparaat, kohvimasin ja nõude pesumasin. Äritegevuseks soetatud hoones teostati remont. Põhitegevust alustati juulis 2006. Netorealisatsioon oli 2006 majandusaastal 1 118 843 krooni, 2007 aastal 1 618 234 krooni 2008.a. 921094 krooni, seega 697140 krooni vähem kui aastal 2007.

2007.a soetati muruniiduk ja liisiti sõiduauto kauba veoks.

Töölepinguga töötajaid oli aasta jooksul keskmiselt neli ja neile makstud palga üldsumma koos puhkusetasudega ja sotsiaalmaksudega 187023 krooni.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ja muid soodustusi ei tehtud.

2009.a. töötab OÜ Hiiu Majutus osalise tööajaga.

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Hiiu Majutus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruand mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevus tulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamiskuupäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on OÜ Hiiu Majutus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Hiiumaal, " " 2009.a.

Majandusaasta aruanne 2008

OÜ Hiu Majutus

BILANSS

KÄIBEVARA	Lisad	2008	2007
Raha	Lisa 1	230 796	308 170
Ostjatelt laekumata arved		0	4 549
Lühiajalised nõuded (lühiajaline laen)		93 755	150 000
Käibemaksu ettemaks		0	4 469
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 852	0
Laekumata intressid		6 356	0
Ettemaks hankijatele		746	0
Käibevara kokku		333 505	467 188
Põhivara			
Materiaalne põhivara	Lisa 2	1 544 408	1 632 261
Kapitaliseeritud remondikulud		45 669	45 669
Põhivara kokku		1 590 077	1 677 930
VARAD KOKKU		1 923 582	2 145 118
AKTIVA KOKKU		1 923 582	2 145 118
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		53 364	16 991
Võlad töövõtjatele		11 502	13 567
Maksuvõlad	Lisa 3	9 543	6 470
Lühiajalised laenukohustused	Lisa 7	918 244	809 400
Lühiajalised kohustused kokku		992 653	846 428
Pikaajaline laenukohustus	Lisa 7	332 480	507 372
Liising		202 805	225 813
Pikaajalised kohustused kokku		535 285	733 185
Kohustused kokku		1 527 938	1 579 613
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		180 000	180 000
Kohustuslik reservkapital		19 270	5 670
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		366 235	107 723
Aruandeaasta kasum(_kahjum)		-169 861	272 112
Omakapital kokku		395 644	565 505
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 923 582	2 145 118
PASSIVA KOKKU		1 923 582	2 145 118

Majandusaasta aruanne 2008

OÜ Hiiu Majutus

KASUMIARUANNE (skeem 1)

	lisad	2008	2007
Müügitulu	Lisa 4	921 095	1 618 235
Muud äritulud		0	0
Kaubad, toore, materjal, teenused		-433 319	-702 360
Mitmesugused tegevuskulud	Lisa 5	-294 128	-274 638
Tööjõukulud		-187 113	-205 044
Palgakulu		-140 367	-153 820
Palgaga seotud maksud		-46 746	-51 224
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-116 099	-99 762
Muud ärikulud		-3 826	-1 939
Ärikasum(-kahjum)		-113 390	334 492
Finatstulud ja -kulud			
Finantstulud		6 370	115
Finantskulud		-62 841	-62 495
Kokku finatstulud ja -kulud		-56 471	-62 380
Kasum enne tulumaksustamist		-169 861	272 112
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum		-169 861	272 112

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

	2008	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	6 535	334 492
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	116 099	99 762
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-52 687	9 816
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 381	-54 900
Makstud laenu intressid	-62 841	-62 495
Saadud laenud	117 350	385 205
Põhivara ost	-28 247	-298 506
Antud laenu	0	-150 000
Tasutud laenu	-132 502	-132 598
Tasutud kapitalirenti	-88 250	-38 942
Kokku rahavood äritegevusest	-87 162	91 834
Rahavood investeerimistegevusest		
Kahjum valuutakursside muutustest	-305	-314
Saadud intressid	14	116
Makstud intressid ja viivised	-3 521	-1 018
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 812	-1 216
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapital nimiväärtuses	0	0
Reservkapital	13 600	5 670
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 600	5 670
Rahavood kokku	-77 374	96 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	308 170	211 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-77 374	96 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	230 796	308 170

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaot.-ta kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.04.06	180 000				180 000
Aruandeaasta kasum(kahjum)					
Seisuga 31.12.2006	180 000			113 393	293 393
Aruandeaasta kasum(kahjum)				272112	272112
Seisuga 31.12.07	180000	6570	106823	272113	565506
Aruandeaasta kasum(kahjum)				-169861	-169861
Seisuga 31.12.08	180000	19270	366235	-169861	395644

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

Hiiu Majutus OÜ 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Hiiu Majutus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist maha.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutes, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga ül ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritaks lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Kapitaliseeritud kulud	3 aastat
Masinad ja seadmed	5 - 10 aastat
Ehitised ja rajatised	20 - 20- 30 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3 -5 aastat

Tulu

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud ül ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tas laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1. Raha

	2008	2007
Sularaha kassas	230 457	294 268
Pangakontod EEK	339	13 902
Valuutakontod pangas	0	0
Kokku	230 796	308 170

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Masinad ja Seadmed	Hooned	Kapitaliseeritud kulud	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.06	217212	1223495	64943	1505649
Soetatud 2007.a.	298506	0	0	298506
Seisuga 31.12.07 soetusmaksumuses	515718	1223495	64943	1804156
Akumuleeritud kulum				
seisuga 31.12.2007	85 583	-21 369	-19 274	126 226
Jääkväärtus seisuga 31.12.07	430 135	1 202 126	45 669	1 677 930
Soetatud 2008.a.	28 427			28 427
Jääkväärtus seisuga 31.12.08	354 517	1 189 891	45 669	1 590 077

Lisa 3. Maksuvõlad

	2008		2007
	Võlg	Viitvõlg	võlg
Isiku tulumaks	1203	0	1263
Sotsiaalmaks	3466	3796	4952
Töötukindlusk	95	35	75
Pens.kindlustus	210	0	180
Käibemaks	738		
Kokku	5712	3831	6470

Lisa 4. Tegevusalad geograafilise lõikes

	2008	2007
Teenuste müük kokku	921094	1618235
Besti	100,00%	921094
		1618235

Lisa 5. Mitmesugused tegevuskulud

	2008	2007
Raamatupidamisteenused	37 868	44 766
Elekter	45 509	57994
Prügivedu	8 531	8 092
Telefonikulu	7 449	6 717
Vesi ja kanalisatsioon	5 437	17 367
Maamaks	1 012	506
Kindlustuskulud	19 108	15 544
Trükised	2071	14212
Vähevääruslik inventar	10155	13486
Tagatisrahad ja deposiidid	13852	-728
Juriidilised kulud	759	0
Sisustus	0	1247
Reklaamikulud	33527	24187
Gaas	6817	9008
Hoolduskulud ja remont (auto)	18113	41529
Töötajatega seotud kulud	1998	1209
Panga teenustasud	7971	10939
TV kulud (viasat)	2885	0
Kütus	14896	254
Arvuti rendikulu	10777	8309
Bürookulud	1517	
Majapidamiskulud	38795	
Ostetud transporditeenus	5081	
Kokku	294 128	274638

Lisa 6. Tulumaks

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu, vaid ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavat dividende (21/75 netodividendidena väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksu arvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasiliikkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Lisa 7. Laenukohustused

	Saldo 31.12.08	12 kuu jooksul	2 aasta jooksul	4 aasta jooksul
Hansapank	464982	132502	265004	0
Kapitalirent	224669	56022	73971	26441
Osanike laenud	763878	763878	0	0
Kokku	1453529	952402	338975	26441

Juhatuse allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2008.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
"..." 2009 ja millele on alla kirjutanud kõik äriühingu
juhatuse liikmed:

Juhatuse liikmed: Aldo Sinijärv

Allkiri:



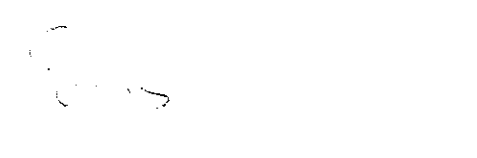
Tarvo Nõmm

Allkiri:



Indrek Pajus

Allkiri:



Kuupäev

„...” 2009.a

Juhatuse liige



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Hiiu Majutus OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekul ettepaneku jätta jaotamata puhaskasum seisuga 31.12.2008 196374 krooni.

Hiiu Majutus OÜ osanike nimekiri

	Osaniku elukoht	Osa suurus
Aldo Sinijärv	Hiiumaa	60000
Juhatus liige:	Pühalepa vald	
Tarvo Nõmm	Hiiumaa	120000
Juhatus liige	Pühalepa vald	

.....

**OÜ Hiu Majutus aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt
Eesti majandustegevuse klassifikaatorile**

100% 921094 muu toitlustamine