

Majandusaasta

aruanne

Viru Maakohus
registriosakond

03.07.2009

SISSELOP
nr. 48021

OÜ VIHULA MANOR HOSPITALITY

Majandusaasta algus:	1.jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp:	31.detsember 2008
Äriregistri kood	11481633
Aadress:	Vihula küla, Vihula vald 45402 Lääne – Virumaa
Telefon :	3 72 32 64 100
Faks:	3 72 32 64 111
Elektronpost:	<u>info@vihulamanor.com</u>
Interneti kodulehekül	<u>www.vihulamanor.com</u>

SISUKORD

Tegevusaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10 - 11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10 - 11
Lisa 2 Raha ja pangakontod	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kaubad, materjal ja teenused.....	12
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 10 Omakapital	14
Lisa 11 Laenukohustused	14
Juhatuse allkirjad 2008.a majandusaasta aruandele	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Üle 10% osakuid omavate osanike nimekiri	17
Müügitulu jaotus vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile (EMTAK)	18

TEGEVUSARUANNE

Vihula Manor Hospitality OÜ asutati aprillis 2008 ning ettevõtte alustas Vihula Mõis opereerimist maist 2008.

Põhitegevusalaeks on majutus- ja toitlusteenuste pakkumine.

Vihula Mõis OÜ poolt renoveeriti kõik olemasolevad toad Tagamõisas ja Tuvimajas. Suvel alustati vana mõisa pesuköögi ümberehitamise hotelli tubadeks, samaaegselt ka ka peahoone põhjatiiva tubade ehitus. Aasta lõpu seisuga on mõisas 27 tuba 52 voodikohaga.

Mõisa Õliaidast kujundati kaasaegne seminariruum.

2009 alustas jätkusid mõisa aida ümberehitustööd seminarikeskuseks ning mõisa tõllakuuri ümberehitustööd spa-ks.

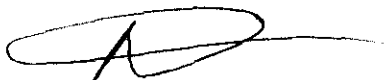
Majandusaasta aruande valmimise ajaks on valminud 44 tuba 86 voodikohaga.

Ettevõtte 2008 aasta müügitulu oli 2690497 krooni ning majandusaasta kahjum oli 1 617 860 krooni.

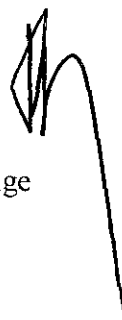
Bilansipäeva seisuga ei vasta osaühingu omakapital äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Majandusaasta aruande valmimise ajaks on suurendatud ettevõtte osakapitali ning omakapital viidud seadusega kooskõlla.

Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 21. Töötasude üldsumma oli 2 094 179 krooni. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.



Juhatusel liige



Juhatusel liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Vihula Manor Hospitality juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 12.06.2009 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on osühing Vihula Manor Hospitality jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2008.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Vihulas, 12 juuni 2009.a

Paul Taylor
Juhatuse liige

Michael Pilkington
Juhatuse liige

Hans Henrik Kjoelby
Juhatuse liige

Vihula Manor Hospitality OÜ

täiskroonides

BILANSS			
VARAD	Lisa	31.12.2008	17.04.2008
Käibevara			
Raha	2	294399	40000
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	3	80584	
Ettemaksed teenuste eest		400	
Maksude ettemaksed	4	33786	
Kokku nõuded ja ettemaksed		114770	
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		99492	
Käibevara kokku		508661	
Põhivara			
Masinad ja seadmed	5	18979	
Põhivara kokku		18979	
VARAD KOKKU		527640	40000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
	Lisa	31.12.2008	17.04.2008
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud	11	90000	
Võlad ja ettemaksed			
Tarnijatele tasumata arved		847159	
Maksuvõlad	4	152432	
Laenu intressid		8926	
Viitvõlad		246983	
Kokku võlad ja ettemaksed		1255500	
Lühiajalised kohustused kokku		1345500	
Pikaajalised võlakohustused	11	760000	
Omakapital			
Osakapital	10	40000	40000
Aruandeaasta kahjum		-1617860	
Omakapital kokku		-1577860	40000
Kohustused ja omakapital kokku		527640	40000

Juhatuse liige



Skeem 1

kroonides

KASUMIARUANNE

Äritulud	Lisa	31.12.2008
Müügitulu	8	2690497
Ärikulud		
Kaubad, materjal ja teenused	6	-871321
Mitmesugused tegevuskulud	7	-1340775
Tööjõu kulud		
Palgakulu		-1578615
Sotsiaalmaksud		-515564
Tööjõu kulud kokku		-2094179
 Põhivara kulum	5	-2207
 Muud ärikulud		-45
 Ärikasum		-1618030
 Finantstulud		215
Finantskulud		-45
 Aruandeaasta kahjum		-1617860

Juhatuse liige



Rahavoogude aruanne

Rahavood äritegevusest		2008	17.04.2008
Kahjum		-1617860	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	5	2207	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-214262	
Nõuded ostjate vastu	3	-80584	
Maksude ettemaksed	4	-33786	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		-400	
Varude muutus		-99492	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1255500	
Võlad tarnijatele		847159	
Mitmesugused võlad töövõtjatele		246983	
Maksuvõlad	4	152432	
Intressivõlad		8926	
Kokku rahavood äritegevusest		-574 415	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	-21186	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-21186	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11	850000	
Osakapital			40000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		850000	40000
Rahavood kokku 31.12.2008		254399	40000
Raha jääk perioodi alguses		40000	
Raha jäägi muutus	2	-254399	
Raha jääk perioodi lõpus 31.12.2008		294399	40000

Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kahjum	Kokku
Saldo seisuga 17.04.2008	40000	0	40000
Kahjum 2008.a aruandes		-1 617 860	-1 617 860
Saldo seisuga 31.12.2008	40000	-1 617 860	-1617860

Juhatusel liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Vihula Manor Hospitality 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed

5 aastat



Rendiarvestus

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.



Juhatuse liige

Lisa nr. 2

Raha ja pangakontod	31.12.2008
Raha kassas	34328
Arvelduskonto pangas	260071
Kokku raha ja pangakonto	294399

Lisa nr. 3

Nõuded ostjate vastu	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	80584
Kokku nõuded ostjate vastu	80584

Lisa nr. 4

Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31.12.2008	
	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	33786	
Üksikisiku tulumaks		48816
Sotsiaalmaks		96999
Töötuskindlustusmakse		2865
Kohustuslik kogumispension		3752
Kokku	33786	152432

Lisa nr. 5

Materiaalne põhivara	Masinad ja seadmed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2008		
Soetusmaksumus	21186	21186
Aruandeperioodil arvestatud kulum	-2207	-2207
Akumuleeritud kulum	-2207	-2207
Jääkmaksumus	18979	18979

Lisa nr. 6

Kaubad, materjalid ja teenused	31.12.2008
Toidukaubad	558869
Hotelli pesu pesemine	83032
Tellitud esinejad ja autoritasud	36424
Sisseostetud teenused	30536
Puhastuskeemia ja koristusvahendid	47697
Muud materjalid ja teenused	114763
Kokku	871321

Juhatuse liige



Lisa nr. 7**Mitmesugused tegevuskulud**

31.12.2008

Elekter	139425
Küte	66112
Kütus ja määrdeained	34292
Reklaam	183223
Rendikulud	228286
Juhtimiskulud	206443
Muud tegevuskulud	482994

Kokku mitmesugused tegevuskulud**1340775****Lisa nr. 8****Müügitulu**Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

31.12.2008

Eesti	2690497
--------------	----------------

KokkuMüügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Toitlustus	1329994
Majutus	1112569
Ruumi rent	150209
Muu tulu	97725

Kokku müügitulu**2690497****Lisa nr. 9****Tehingud seotud osapooltega**

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele, on juhtorgani liige.

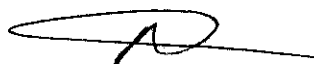
Seotud osapooled on:

Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted

2008 aasta jooksul on ostetud kaupu ja teenuseid

	Ostud 2008	Tasumata arved 31.12.2008
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	736517	609349
Kokku	736517	609349

Juhatuse liige



Lisa nr. 10**Omakapital**

Osade arv	1
Osa nimiväärtus	40000 krooni

Majandusaasta aruande valmimise ajaks on suurendatud ettevõtte osakapitali ning omakapital viidud seadusega kooskõlla.

Lisa nr. 11**Laenukohustused**

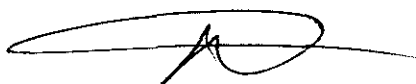
2008 aastal on lühiajalist laenu 90000 kr ja pikaajalist 760000 kr võetud AS VIA Hansa Eesti.

Lühiajalise laenu tagasimakse lõpptähtaeg on 31. detsember 2009.a.
pikaajalise laenu tagasimakse algab alates 01. jaanuar 2010.a.

Saldo 31.12 2008	850000
sh. lühiajaline laen	90000
pikaajaline laen	760000

Intressimäär 2008 aastal	6,30%
Laenu alusvaluuta on	EEK

Juhatuse liige

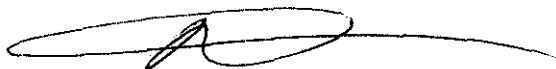


**Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta
aruandele**

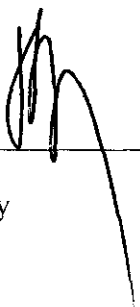
OÜ Vihula Manor Hospitality juhatus on koostanud 2008.a majandusaasta aruande, koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.



Juhatuse liige
Michael Edward Pilkington



Juhatuse liige
Paul Raymond Taylor



Juhatuse liige
Hans Henrik Kjoelby

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku katta kahjum 1617860 krooni tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital letter 'P' followed by a horizontal line extending to the right.

Osaühingu osanik

Hans - Henrik Kjoelby elukoht: Taani

100%

Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive letter 'H' followed by a horizontal line.

**OÜ Vihula Manor Hospitality 2008 aruandeaasta müügitulu jaotus vastavalt
Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile 2008 - le**

Restoranid ja muud toidlustuskohad	56101	1329994
Hotellid	55101	1360503

Kokku		2690497
--------------	--	----------------

Juhatuse liige

