

OSAÜHING VIKING FORELL
MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2009
Majandusaasta lõpp: 31.12.2009

Ärinimi: Osaühing Viking Forell
Äriregistri kood: 11266801
Aadress: K. Türnpu 7-10 Tallinn 10121
Telefon: 55510774
Elektronpost: vikingforell@gmail.com

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamiseaastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud Arvestusmeetodid ja hindamisalused	8
Lisa 1. Raha ja pangakotod	9
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3. Maksud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele Viitvõlg	10
Lisa 6. Võlad tarnijatele	10
Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed	10
Lisa 8 Muud viitvõlad lühiajalised laenud	10
Lisa 9 Laenukohustused pikaajalised laenud	10
Lisa 10 Omakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tegevuskulud (kaubad, materjal, toore.....)	11
Lisa 13. Muud finantskulud	11
Lisa 14 Varud	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2009.aasta MAJANDUSAASTA aruandele	13
OÜ Viking Forell osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

Käive

2009. aastal oli netokäive 3 937 596 krooni. Enamuse käibest moodustasid toitlustamine, ruumide rent, majutus, koolituste ja seminaride korraldus.

2010. aastaks planeeritakse käibe langust 10%, enamus käive moodustub samadel alustel nagu 2009. aastal. Lisandub Viikingi teemalised ürituste korraldamine ja – rollimängud.

Investeeringud

2009. aastal investeeriti Viikingite linnuse, lava, lõkkeplatsi, külakiige ehitusse 1 226 089 krooni, millest Viikingite linnuse ehitamiseks saadi Pria ametilt toetust 534 712 krooni.

2009. aastal investeeriti taverna poolelioleva peosaali 103 937 ja koopasauna 383 254 krooni
2009. aastal investeeriti pumbajaama 151 225, varikatuse 79 692 ja sauna ehitusse 48 072 krooni

2010. aastal planeeritakse investeerida 1 300 000 krooni Viikingite linnuse, laste mänguväljaku, lava, lõkkeplatsi, külakiigu, koopasauna. Olemasolevasse rehiamusse pealike toa ning Sauna koos peosaaliga. linnuseesise Saula külaplatsi ehitamine ja köögi ümberehitamine.

Töötajad

2009. aastal keskmine töötajate arv oli 6 töötajat. Töötajate tasu üldsumma oli 334 912 krooni. Osaühingu juhatus on 3-liikmeline. Ettevõtte juhatuse ühele liikmele maksti 46 572 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2009. a. Raamatupidamise aastaaruande koostamise

Õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuameetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Viking Forell finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuu- Päevani, on raamatupidamise aruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- vara ja kohustused on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Need Hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsus test ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga;
- Osaühing Viking Forell on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Steve Hindrekson
Juhatuseliige

Riho Neem
Juhatuseliige

Alex Aisting
Juhatuseliige

Tallinnas 25. mai 2010. aasta-l

Bilanss (kroonides)

AKTIVA		31.12.09	31.12.08
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 1	<u>91 339</u>	<u>267 243</u>
Ostjatelt laekumata arved		48 198	73 895
<u>Nõuded ja ettemaksed kokku</u>	Lisa 2	<u>44 283</u>	<u>73 895</u>
Käibevara kokku		135 621	341 138
PÕHIVARA			
Maa ja ehitised		2 504 958	2 225 970
Masinad ja seadmed		224 719	184 294
Põhivara kulum, mahakandmine		-48 324	-11 605
Lõpetamata ehitis		3 761 285	2 048 005
<u>Materiaalne põhivara kokku</u>	Lisa 4	<u>6 442 638</u>	<u>4 446 664</u>
Põhivara kokku		6 442 638	4 446 664
AKTIVA KOKKU		6 578 259,64	4 787 802
PASSIVA			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
<u>Lühiajalised kohustused</u>			
<u>Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil</u>		240 000	240 000
Võlad tarnijatele	Lisa 6	70 247	73 246
Võlad töövõtjatele	Lisa 5	128 275	99 256
Maksuvõlad	Lisa 3	54 854	34 584
Muud võlad /arvelduskrediit	Lisa 8	96 976	260 998
Ostjate ettemaksed	Lisa 7	35 577	2 160
Lühiajalised laenud omanikelt	Lisa 8	250 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		875 929	710 245
Pikaajalised laenud			
Omaniku laenud		768 420	677 420
Pikaajalised pangalaenu kohustused		2 130 000	2 370 000
Pikaajaliste laenude kohustused kokku	Lisa 9	2 898 420	3 047 420
KOHUSTUSED KOKKU		3 774 349	3 757 665
OMAKAPITAL			
Osakapitali nimiväärtus		100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	231
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		920 137	10 189
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		1 773 774	919 717
OMAKAPITAL KOKKU	Lisa 10	2 803 911	1 030 137
PASSIVA KOKKU		6 578 259,64	4 787 802

KASUMIARUANNE (kroonides)

Skeem 1		<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
Müügitulu		3 937 630	4 380 443
Muud äritulud		919 712	0
Tulud kokku	Lisa 11	4 857 342	4 380 443
Kaubad, materjal, teenused	Lisa 12	-1 503 055	-1 612 703
Varude jääkide muutus		0	-148 195
Muud tegevuskulud	Lisa 12	-763 800	-638 271
<u>Tööjõu kulud:</u>			
Palgakulud		-418 004	-591 946
Sotsiaalmaksud		-129 572	-199 219
<u>Tööjõu kulud kokku</u>	Lisa 12	-547 576	-791 165
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4	-36 719	-11 942
ÄRIKASUM (KAHJUM)		2 006 192	1 178 167
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud/ intressid		-192 870	-212 572
Trahvid, intressid, sissenõuded		-5 633	-9 124
Pangamaksete ressurss		-33 916	-36 754
Finantstulud ja -kulud Kokku	Lisa 13	-232 418	-258 450
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		1 773 774,25	919 717
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		1 773 774,25	919 717

Rahavoogude aruanne

	2009	2008
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum	1 773 774	919 717
Korrigeerimised:		<u>33 417</u>
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 719	11 942
Põhivara müük		1 110 003
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	63 029	-3 838
Varude muutus	0	148 195
Maksuvõlad ja ettemaksete muutus	20 270	64 211
Võlad tarnijatele muutus	-2 999	-1 397
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	85 977	-206 671
Viitvõlad töövõtjatele muutus	29 019	20 555
<u>Kokku rahavood äritegevusest</u>	<u>2 005 789</u>	<u>2 096 134</u>
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalne põhivara soetus	-2 032 694	-1 100 224
<u>Kokku rahavood investeerimistegevusest</u>	<u>-2 032 694</u>	<u>-1 100 224</u>
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Saadud laenud	140 000	230 000
Laenude tagasimaksud	-289 000	-995 000
<u>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</u>	<u>-149 000</u>	<u>-765 000</u>
Rahavood kokku	-175 904,59	230 911
Raha ja ekvivalendd perioodi alguses	267 243	69 750
Raha ja ekvivalentide muutus	-175 904,59	197 494
Raha ja ekvivalendd perioodi lõpus	91 339	267 243

Omakapitali muutuste aruanne kroonides

	Osakapital	Kohustuslik Reservkapital	Jaotamata Kasum	Kokku
2005 omakapitali moodustamine	100 000			
Saldo seisuga 31.12.2006	100 000		4 617	4 617
		231	-231	
Saldo seisuga 31.12.2007	100 000		5 803	110 420
		9 769	-9769	
Saldo sesuga 31.12.2008	100 000		919 717	1 030 137
		10 000	-10 000	
Saldo seisuga 31.12.2009	100 000		1 773 774	2 803 911

Kokku: Kaks miljonitkaheksakümmend tuhat kolm üheksasada üksteist krooni ja 00 senti

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Viking Forell 2009 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.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit)

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Debitoorne võlgnevus on võrreldud teise osapoolega. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2009. aastal ei ole.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasu-liku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 7000 krooni. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Lõpetamata ehitised on kajastatud tootmisomahinnas, mis koosneb otseselt seotud kuludest.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikkusest tööeast järgmiselt:

Majandusaasta aruanne 2009
Registrikood: 11266801

Masinad ja seadmed	05-40% aastas
Muu materiaalne põhivara	10-40% aastas
Immateriaalne põhivara (tarkvara)	40% aastas

Kohustuslik reservkapital.

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist eraldise kohustuslikku reservkapitali, kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte omakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmisel, samuti omakapitali suurendamiseks.

Puhkuse reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul.

Seotud isikud.

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed. Seotud isikutega tehinguid tehtud ei ole.

Tulude arvestus.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Ehitusteenuste osutamisel on aluseks teise osapoole poolt kinnitatud tööde üleandmis-vastuvõtmis akt. Pikaajaliste ja lõpetamata projektide tulude ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse selliste projektide kajastamisel tööde valmidusastme meetodit.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	91 339	267 243
Pangakontod	0	0
Raha ja pangakontod kokku	91 339	267 243

Lisa 2. Nõuded

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	44 283	73 895
Nõuded ostjate vastu kokku	44 283	73 895

Lisa 3. Maksud

Maksuliik	Arvestatud seisuga(Bilanss)		Maksuameti saldo	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
Käibemaks	24 585	8 175	0	17 128
Sotsiaalmaks	20 722	17 568	0	10 186
Töötukindlustusmaksed	2 639	578	0	269
Üksikisiku tulumaks	6 351	7 871	0	3 473
Erijuhtude tulumaks	413	0	0	0
Kogumispensioni maksed	144	392	0	196
Kokku	54 854	34 584	0	31 252

Lisa 4. Materiaalne põhivara liikumine

Nimetus	Saldo	Saldo	Sissetulek	Väljaminek	Kulum	Saldo	Sissetulek	Kulum	Saldo
	31.12.06	2007	01.01.2008-31.12.2008			2 008,00	01.01.2009-31.12.2009		
Kinnistu+maa	3 070 704	3 335 973	0	-1 110 003	0	2 225 969,86			2 225 970
Lõpetatud ehitis							278 988		278 988,40
Pooleliolev ehitis		947 781	1 100 224			2 048 004,74	1 713 280	0	3 761 285
Köök ja inventar	0	63 425	0	0	-3 227	60 198,00		-12 900	47 298
Muu inventar	0	99 446	0	-4 338	-3 227	91 881,00	40 425	-21 519	110 787
Auto	23 000	21 760	0	0	-1 150	20 610,00		-2 300	18 310
Kulumiga kokku	3 093 704	4 468 384	0	-1 114 341	-7 604	4 446 663,60	2 032 694	-36 719	6 442 638
Kokku	3 093 704	4 468 384	1 100 224	-1 114 341	-7 604	4 446 663,60	2 032 694	-36 719	6 442 638

Põhivara kulum 36 719 krooni

Põhivara kokku koos pooleliolevate ehitistega on 6 442 638 krooni

Pooleliolevasse kindlusesse, lõkkeplats, kiik, lava investeeriti 1 226 089 kr, millest Pria-It toetust 534 712

Pooleliolevasse ehitusse (magala ja konverentsiruumi) investeeriti omavahenditest 487191 krooni.

Soetusmaksumuses Summas 278 988 võeti arvele pumbamaja, varikatus, saun

Lisa 5. Võlad töövõtjatele

	31.12.2009	31.12.08
Võlad töövõtjatele viitvõlg	21985	29 486
Puhkusereserv maksudega	106 290	69 770
Kokku: Võlad töövõtjatele	128275	99 256

Lisa 6. Võlad tarnijatele

	31.12.09	31.12.08
Tähtaja ületanud võlad	15 324	33 485
31.12.2009 viitvõlg	54 923	39 761
Võlad tarnijatele kokku	70 247	73 246

Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed

	31.12.09	31.12.08
Ostjate ettemaksed	35 577	2 160

Lisa 8 Muud viitvõlad

Lühiajalised laenud

	Saldo	Saldo	Krediidi Limiit	Tähtaeg	Intressi Määr
	31.12.09	31.12.08			
Arvelduskrediit (Eesti Krediidipank)	96 976	260998	220 000	19.4.10	12,00%
Omanike laenud	250 000	0		15.6.10	0,00%
Kokku:	346 976	260998			

Lisa 9. Laenukohustused

	Saldo	Saldo	6 kuu Jooksul	Tähtaeg	Intressi Määr
Pikaajalised kohustused	31.12.09	31.12.08			
Eesti Krediidipank	2 130 000	2 370 000	240 000	15.10.19	5,50%
Omaniku laenud					
Riho Neem	211 300	260 300		2011 dets	0,00%
Steve Hindrekson	172 120	172 120		2011 dets	0,00%
Alex Aisting	385 000	245 000		2012 dets	0,00%
Laenukohustused kokku	2 898 420	3 047 420	240 000		

Lisa 10. Omakapital

	31.12.09	31.12.08
Osakapital (kroonides)	100 000	100 000
Osakute arv (tk.)	3	3
Osakute nimiväärtus (kroonides) 40%	40 000	40 000
Osakute nimiväärtus (kroonides) 40%	40 000	40 000
Osakute nimiväärtus (kroonides) 20%	20 000	20 000

Ettevõtte kasum 1 773 773,85 krooni, millest on tehti eraldi reservkapitali 10 000 krooni.

Lisa 11. Müügitulu

Geograafilised piirkonnad	2009	2008
Eesti	3 937 630	4 380 443
Kokku geograafilised piirkonnad	3 937 630	4 380 443
Tegevusalad EMTAK 55102		
Toitlustus	3 166 248	3 538 547
Majutus	371 339	239 446
Koolitus ja seminaride ja ürituse korraldamine	93 395	140 125
Ruumide rent	303 041	441 700
Müügiks ostetud kaubad	3 606	20 625
Kokku Tegevusalade järgi:	3 937 630	4 380 443
Muud äritulud kajastavad		
Prialt saadud toetust	534 712	
Laenulepingu nr. 200902 alusel saadud äritulu	385 000	
Kokku äritulud:	919 712	

Lisa 12 Tegevuskulud

Kaubad, materjal, teenused	2009	2008
Toiduained	1 179 856	1 219 859
Toitlustamise lisakulud	87 826	53 553
Eluskala	235 372	339 291
Kaubad, materjal, teenused kokku	1 503 055	1 612 703
Mitmesugused tegevuskulud		
Elekter, küte, prügivedu	149 127	154 034
Side- ja kontorikulud	90 377	50 092
Seadmed ja -rent	47 388	14 265
Olmekulud	89 092	142 262
Teenused ja muud tasud	233 400	67 407
Muud tegevuskulud	154 416	210 233
Tööjõukulu	418 004	548 332
Palgaga seotud maksud	129 572	
Põhivara kulum	36 719	7 604
Mitmesugused tegevuskulud kokku	1 348 095	1 194 229

Lisa 13 Muud finantskulud

Muudes finantskuludes kajastuvad intressid ja trahvid MKS alusel, pangamaksete ressurs, laenu intress kokku 232 418 krooni

Lisa 14 Varud

Seoses majanduslikult raske aastaga, sai varusi varutud minimaalselt vajadusele, mille tulemuse-na lao seis oli aastavahetuseks peaaegu 0.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Viking Forell juhatus teeb ettepaneku kanda 2009.a. puhaskasum eelnevate perioodide jaotamata kasumisse summas 1 673 734 krooni, millest on eraldatud kohustuslik reservkapital summas 10 000 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	929 906
Millest on tehtud eraldised kohustusliku reservkapitali	-9 769
2009. a. Puhaskasum	1 773 774
Millest on tehtud eraldised kohustusliku reservkapitali	-10 000
Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	2 683 911

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2009. AASTA

MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Viking Forell 2009. aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud 25.05.2010.a.

Osanike üldkoosoleku poolt.

Kinnitame esitatud andmete õigsust:

Steve Hindrekson

Juhatuse liige

Riho Neem

Juhatuse liige

Alex Aisting

Juhatuse liige

**OÜ VIKING FORELL
OSANIKE NIMEKIRI**

Registrikood 1166801

Osakapital 100 000 krooni seisuga 25.05.2010

Osaniku nimi ja isikukood	Osaniku Aadress	Osa Nimiväärtus	Telefon	Allkiri
Steve Hndrekson Isikukood 37604230305	Tallinn	40000	56642528	Id-kaart
Riho Neem Isikukood 37406090241	Tallinn	40000	55510774	Id-kaart
Alex Aisting Isikukood 37612282252	Tallinn	20000		

Aruande elektroonilised kinnitused

Viking Forell OÜ (registrikood: 11266801) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Steve Hindrekson	Juhatuse liige	21.06.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	3937630	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Neem	37406090241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK
Alex Aisting	37612282552	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Steve Hindrekson	37604230305	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@vikingforell.ee