

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2006

aruandeaasta lõpp: 31.12.2006

ärinimi nimi: Setomaa Turismitalo OÜ

registrikood: 10600385

talu nimi: Mäealuse talu
küla/alev/alevik/linn
: Kalatsova küla

vald: Meremäe vald

postisihtnumber: 65306

maakond: Võrumaa

telefon: + 372 50 87 399

faks: + 372 78 61 405

e-posti aadress: info@setotalu.ee

veebilehe aadress: www.setotalu.ee

põhitegevusala: turismi- ja majutusteenuste, s.h.
toitlustamine, osutamine (5523)

Sisukord

Lisatud osanike nimekiri.Tegevusaruanne.....	2
Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused.....	12
Lisa 3. Varud.....	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 5. Immateriaalne põhivara.....	14
Lisa 6. Lühiajalised laenud.....	14
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade lõikes.....	14
Lisa 8. Sihtfinantseerimine.....	15
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	16
Kasumi jaotamise ettepanek.....	17

Lisatud osanike nimekiri.

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006. aastal jätkus OÜ Setomaa Turismitalo äritegevuste stabiilne kasv. Aruandeaastal pöörati suuremat tähelepanu koostöösuhete sõlmimisele. Setomaa Turismitalo OÜ astus MTÜ Setomaa Turism liikmeks ning koostöös osaleti reklaamikampaaniates, messidel ning tegeleti jätkuvalt reklaammaterjalide levitamisega. 2006 aastal omistati ettevõttele puhkemaja kvalifikatsioonis 3-tärni. Setomaa Turismitalo tegeles aruandeaastal oma igapäevase majandustegevuse keskkonnasõbralikumaks muutmisega ning esitas taotluse EHE-märgise saamiseks tootele “Püha Seto Söömaaeg”. Aastaruande seisuga omistati tootele EHE -märgis.

Tulud, kulud, investeeringud ja kasum

2006. aastal moodustas Setomaa Turismitalo OÜ müügitulu 1 201 961 tuhat krooni. Setomaa Turismitalo OÜ majandusaasta lõppes kasumiga. Kasumiks kujunes 1 601 krooni. Aruandeaasta müügituludest finantseeriti põhivara ostu ja muid ettevõtte tegevusega seotud arenguks tehtavaid kulutusi. 2005 aruandeaastal ette valmistatud EAS-ist täiendavate majutus- ja toitlustushoonete ehitamise rahastamise taotlust 2006 aastal EAS-i kaudu ei rahuldatud.

Ettevõtte 2006. aasta põhivarade kulum moodustas 242 966 tuhat krooni.

Personal

Setomaa Turismitalo OÜ töötajate arv majandusaastal oli kokku jooksvalt 6 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 444 328 tuhat krooni. Tööjõukulude kasvu tingis uute töötajate tööle võtmine ja makstava palgakulu kasv.

Ettevõtte juhatuse liikmele tasusid majandusaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Setomaa Turismitalo OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt parandada teeninduse kvaliteeti, koolitada töötajaid ning laiendada pakutavate teenuste sortimenti, eriti toitlustusteenuste valdkonnas. Samuti on oluline turupositsiooni säilitamine, kindlustamine ja laiendamine läbi kvaliteetsemate ja atraktiivsemate pakkumiste. Jätkatakse ettevõtte arengu planeerimisega ja arenguprojektile rahastamise võimaluste leidmisega.

Laivi Mesikäpp

juhatuse liige

.....

08.06.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Setomaa Turismitalo OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ▣ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ▣ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Setomaa Turismitalo OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ▣ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ▣ Setomaa Turismitalo OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Laivi Mesikäpp

juhatuse liige

.....

08.06.2007

Bilanss

VARAD

(tuhandetes kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		95 118	57 170
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		66 041	71 897
Kokku nõuded ostjate vastu		66 041	71 897
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	6 478	75 804
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		38 455	41 479
Kokku ettemaksed		44 933	117 283
Varud	3		
Tooraine ja materjal		4 698	5 250
Müügiks ostetud kaubad		53 344	52 710
Ettemaksed tarnijatele		3 150	0
Kokku varud		61 191	57 959
Käibevara kokku		267 283	304 309
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4		
Maa ja ehitised		6 534 772	6 555 244
Masinad ja seadmed		236 958	123 204
Muu materiaalne põhivara		347 419	431 079
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-858 376	-796 250
Lõpetamata ehitised		91 486	10 402
Kokku materiaalne põhivara		6 352 259	6 323 679
Immateriaalne põhivara	5		
Arenguväljaminekud		224 460	269 460
Muu immateriaalne põhivara		9 100	
Põhivara kokku		6 585 819	6 593 139
VARAD KOKKU		6 853 102	6 897 447

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(tuhandetes kroonides)

		31.12.2005	31.12.2005
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	6	6 584 388	6 499 387
Kokku võlakohustused		6 584 388	6 499 387
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		25 040	17 709
Võlad tarnijatele			
Hankijatele tasumata arved		18 633	168 776
Võlad aruandvatele isikutele		-	-
Kokku võlad tarnijatele		18 633	168 776
Maksuvõlad	2	33 708	23 434
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		29 964	13 522
Maksude viitvõlad	2	149	-
Kokku viitvõlad		30 113	13 522
Lühiajalised kohustused kokku		6 691 882	6 722 828
Pikaajalised kohustused			
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest		0	15 000
Kokku tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	9	0	15 000
Pikaajalised kohustused kokku		0	15 000
Kohustused kokku		6 691 882	6 737 828
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		300 000	300 000
Kohustuslik reservkapital		30 000	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-170 381	-24 536
Aruandeaasta kasum		1 601	-145 844
Omakapital kokku		161 220	159 619
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 853 102	6 897 447

Kasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2005	2005
Realiseerimise netokäive	7	1 201 961	938 671
Muud äritulud	8	37 036	514
Kaubad, toore, materjal, teenused		206 007	323 567
Mitmesugused tegevuskulud		322 931	282 662
Tööjõu kulud			
Palgakulu		333 336	174 942
Sotsiaalmaksud ja töötuskindlustus		110 992	60 054
Kulum	4,5	242 966	240 814
Muud ärikulud		21 266	3 530
Ärikasum (-kahjum)		1 535	- 146 384
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		-	-
Kasum kursi muutustest		-	451
Muud finantstulud ja -kulud		102	89
Finantstulud ja -kulud kokku		102	540
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		1 601	-145 844
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1 601	-145 844

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1 601	- 145 844
Korrigeerimised		-4 920	-
Põhivara kulum ja väärtuse langus		242 966	240 814
Kahjum põhivara müügist		20 472	-
Nõuded ostjate vastu muutus		15 726	-54 837
Ettemakstud tulevaste perioodide kulude muutus	2	72 350	-681
Varude muutus	3	-3 232	172 225
Ostjate ettemaksed		7 331	3 877
Hankijatele tasumata võlgade muutus		-150 143	64 114
Maksuvõlgade muutus		10 423	3962
Võlad töövõtjatele muutus		16 442	-12 085
Kokku rahavood äritegevusest		224 066	271 545
Rahavood investeerimistegevusest 265 647			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	4;5	- 274 985	- 447 572
Materiaalse põhivara ehitus	4	-81 084	-
Toetused	5	45 000	-
Põhivara müük	4	20 000	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-291 069	-447 572
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		85 001	205 000
Laenude tagastamine		-	-40 000
Sihtfinantseerimine		15 000	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		100 001	165 000
RAHAVOOD KOKKU			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		57 170	68 197
Raha ja raha ekvivalentide muutus		37 948	-11 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		95 118	57 170

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Kasum/kahjum	Kokku
Saldo 31.12.2005	300 000	30 000	-170 381	159 619
Aruandeperioodi puhaskasum			1 601	161 220
Saldo 31.12.2006	300 000	30 000	1 601	161 220

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Setomaa Turismitalo OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Setomaa Turismitalo OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 300 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

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

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 50 aastat
Seadmed	10 - 20%	5 - 10 aastat
Muu inventar	20 - 33%	3 - 5 aastat

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

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.

Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Rahavoogude aruanne

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

(tuhandetes kroonides)

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	6 477	-	75 803	-
Üksikisiku tulumaks	-	9 976	-	6 297
Sotsiaalmaks	-	21 862	-	15 773
Töötuskindlustusmakse	1	616	1	647
Kogumispension	-	1 220	-	716
Maamaks	-	34	-	-
Käibemaksu intress	-	149	-	-
Kokku	6 478	33 857	75 804	23 434

Lisa 3. Varud

(tuhandetes kroonides)

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	4 698	5 250
Müügiks ostetud kaubad	53 344	52 710
Kokku	58 042	57 959

Lisa 4. Materiaalne põhivara

(tuhandetes kroonides)

	Lisa	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005		6 555 244	123 204	431 079	10 402	7 119 929
Soetused ja parendused		54 951	122 144	88 790	81 084	346 969
Mahakandmised			- 8390	-172 452		- 180 842
Põhivara müük		- 20 472				- 20 472
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006		6 534 772	236 958	347 419	91 486	7 210 635
Akumuleeritud kulum						
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005						796 250
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu						240 966
Mahakandmised						- 180 842
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006						858 376
Jääkväärtus						
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005						6 323 679
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006						6 352 259

Lisa 5. Immateriaalne põhivara

	Lisa	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	269 460	269 460
Sihttoetus	-45 000	- 45 000
Soetus	9 100	9 100
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	233 560	233 560
Akumuleeritud kulum	2 000	2 000
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	269 460	269 460
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	231 560	231 560

2005 aastal tehtud arenguväljaminekuid rahastati summas 45 000.-

Lisa 6. Lühiajalised laenud

	Tasumise tähtaeg	Intressimäär	Laenusumma	Kokku
Laenulepingud				
Seisuga 31.12.2005	Tähtjatu/ Nõude esitamisel	0%	6 499 387	6 499 387
Aruandeperioodil saadud laenud	Tähtjatu/ Nõude esitamisel	0%	85 001	85 001
Seisuga 31.12.2006	Tähtjatu/ Nõude esitamisel	0%	6 584 388	6 584 388

Aruandeaastal täiendavalt võetud laen oli vajalik suvise täiendava peomaja ehituseks.

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade lõikes

(tuhandetes kroonides)

Tegevusala	2006	2005
Ostetud kauba/teenuse müük	27 308	9 634
Omatoodetud käsitöö müük	271	-
Kultuuriprogrammi müük	11 792	-
Toitlustamisteenuste müük	462 047	278 304
Majutuse ja sellega kaasnevate muude teenuste müük	700 543	474 378
Teravilja kasvatamine	-	176 355
Kokku	1 201 961	938 671

Lisa 8. Sihtfinantseerimine

Setomaa Sihtasutuse sihtfinantseerimine:

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	15 000
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	0

Sihtfinantseerimine oli ette nähtud Meremäe vaatetorni rajamiseks. Segaste maaomandiküsimuste tõttu vaatetorni rajamine ei saanud võimalikuks. Aastaruande seisuga on Setomaa Sihtasutus likvideeritud ning nõuet raha tagastamisele ei esitatud. Sihtfinantseerimisest saadud summat kajastati muudes ärituludes.

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Setomaa Turismitalo OÜ juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Laivi Mesikäpp	juhatuse liige		08.06.2007
----------------	----------------	-------	------------

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	- 170 381
2006. aasta puhaskasum	1 601

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 1 601

Juhatus teeb ettepaneku *jätta kasum jaotamata* .

Juhatus:

Laivi Mesikäpp	juhatuse liige		08.06.2007
----------------	----------------	-------	------------

SETOMAA TURISMITALO OÜ
OSANIKE NIMEKIRI

Nr.	Osaniku nimi	Reg./isiku kood	asukoht	osa nimiväärtus	märkused
1.	Laivi_Mesikäpp_	46909060260	Jugapuu tee 23B,	Tallinn_300000	

Majandusaasta aruande allkirjad

SETOMAA TURISMITALO OÜ (registrikood: 10600385) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Laivi Mesikäpp (juhatuse liige)

Kinnitanud

08.06.2007