

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Hüti Konverentsitalu

registrikood: 11233486

tänava/talu nimi: Hüti talu

küla: Hüti küla

vald: Mõniste vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66002

telefon: +372 5122830

e-posti aadress: pille-riin@sarv.ee

veebilehe aadress: <http://www.hyti.eu>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Bioloogilised varad	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Hüti Konverentsitalu OÜ asutati 2006.a turisimitalu, koolituskeskuse ja vabaaja veetmise teenuste pakkumiseks. Aastad 2006 kuni 2008 kulusid peamiselt kompleksi väljaarendamisele, järgnevatel aastatel on olnud ka arvestatav müügitulu. Peamised müügiteenused on koolitus ja konsultatsiooniteenused ja lühiajalised ettevõtetele suunatud nn „suvepäevad“-seminarid.

Põhitegevusala

62021 - arvutialased konsultatsioonid;
01499 - muu loomakasvatus.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas OÜ Hüti Konverentsitalu müügitulu 52 544 eurot, suurenedes aastaga 10 169 euro võrra. Müügitulust moodustas 2011. aastal 99,93% arvutialased konsultatsioonid ja 0,07% muu loomakasvatus. Müügitulust 1,67% on saadud Maltas ning 98,33% Eestis.

Hüti Konverentsitalu OÜ puhaskasumiks kujunes 30 351 eurot, suurenedes aastaga 10 737 euro võrra. Ostetud teenuste kulud olid 1 722 eurot, suurenedes aastaga 1 040 euro võrra. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 5 177 eurot, suurenedes aastaga 2 568 eurot.

Personal

2011. aastal töötas Hüti Konverentsitalu OÜs keskmiselt 1 töötaja, aasta alguses ja lõpus 1. Majandusaasta töötasu üldsumma oli 4 092 eurot, millest juhatajate palgakulu moodustas 4 092 eurot. Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele nende tegevuse eest majandusaasta jooksul tasu ei makstud. Juhatusel liikmetele lahkumisel või vabastamisel täiendavaid kompensatsioone ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012. aastal jätkame senist majandustegevust ning peamiseks eesmärgiks muuta tegevust efektiivsemaks ning säilitada ja suurendada töömahtusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	52	2
Nõuded ja ettemaksed	4 097	1 306	3
Kokku käibevara	4 097	1 358	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	162 560	164 425	6
Bioloogilised varad	15 978	16 617	7
Kokku põhivara	178 538	181 042	
Kokku varad	182 635	182 400	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 274	557	10
Võlad ja ettemaksed	8 300	7 985	11
Kokku lühiajalised kohustused	11 574	8 542	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	75 957	99 106	10
Kokku pikaajalised kohustused	75 957	99 106	
Kokku kohustused	87 531	107 648	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 941	62 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 351	9 614	
Kokku omakapital	95 104	74 752	
Kokku kohustused ja omakapital	182 635	182 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	52 544	42 375	12
Muud äritulud	3	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 124	-1 188	13
Mitmesugused tegevuskulud	-16 830	-15 857	
Tööjõukulud	-7 643	-6 555	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 177	-2 608	6
Muud ärikulud	0	-877	
Ärikasum (kahjum)	20 773	15 290	
Finantstulud ja -kulud	-422	-5 676	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 351	9 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 351	9 614	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 773	15 290	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 177	2 608	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 118	
Muud korrigeerimised	639	-320	7
Kokku korrigeerimised	5 816	3 406	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 494	2 298	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 166	-10 231	11
Makstud intressid	-209	0	
Kokku rahavood äritegevusest	25 052	10 763	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 312	-4 489	6
Laekunud bioloogilise vara müügist	0	799	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 312	-3 690	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 062	29 966	
Saadud laenude tagasimaksed	-41 297	-36 007	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-557	-799	
Makstud intressid	0	-316	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 792	-7 156	
Kokku rahavood	-52	-83	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52	135	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-52	-83	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	52	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	62 326	65 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 614	9 614
Muud muutused omakapitalis			0	0
31.12.2010	2 556	256	71 940	74 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 352	20 352
31.12.2011	2 556	256	92 292	95 104

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2010 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Ümberhindamisest tulenevad muutused kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 320 eurot ja kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on

tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- traktorid 10-20% aastas;
- transpordivahendid 20% aastas;
- arvutid 25-33% aastas;
- vibud 20-50% aastas;
- kaamera 25% aastas;
- tööriistad 33% aastas;
- ehitised 2% aastas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	0	52
Kokku raha	0	52

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 602	460
Ettemaksed	494	846
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 096	1 306

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	12	114
Käibemaks	785	2 125
Üksikisiku tulumaks	455	30
Sotsiaalmaks	1 433	573
Kohustuslik kogumispension	51	
Töötuskindlustusmaksed	126	20
Intress		310
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 862	3 172

Lisa 5 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	66			
Muud makstud ettemaksed	428			
Kokku ettemaksed	494			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	255	219	36	
Muud makstud ettemaksed	591	591		
Kokku ettemaksed	846	810	36	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus		5 592	10 387	155 699	155 699	171 678
Akumuleeritud kulum		-1 902	-7 232			-9 134
Jääkmaksumus		3 690	3 155	155 699	155 699	162 544
Ostud ja parendused				4 490	4 490	4 490
Amortisatsioonikulu		-684	-1 925			-2 609
Ümberklassifitseerimised	160 189			-160 189	-160 189	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	160 189			-160 189	-160 189	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	160 189	5 592	10 387		0	176 168
Akumuleeritud kulum		-2 586	-9 157		0	-11 743
Jääkmaksumus	160 189	3 006	1 230	0	0	164 425
Ostud ja parendused		3 312				3 312
Amortisatsioonikulu		-822	-4 355			-5 177
31.12.2011						
Jääkmaksumus	160 189	5 496	-3 125	0	0	162 560

Lisa 7 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2009	18 215	18 215
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	3 196	3 196
Müügid	-1 917	-1 917
Muud muutused	-2 877	-2 877
31.12.2010	16 617	16 617
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-639	-639
31.12.2011	15 978	15 978

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustustlane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Digiboks	4	4		
Sülearvuti ML N530 V	53	53		
Kapitalirendikohustused kokku	57	57		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Philips TV LCD	263	263		
Digiboks	49	45	4	
Sülearvuti ML N530 V	247	194	53	
LCD TV Samsung	55	55		
Kapitalirendikohustused kokku	614	557	57	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Muud varad	72	525
Kokku	72	525

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustustlane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 565	1 477

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	847	1 565
1-5 aasta jooksul	1 233	270

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	3 217	3 217		
Lühiajalised laenud kokku	3 217	3 217		
Pikaajalised laenud				
Laen mittekrediidiasutuselt	75 957		75 957	
Omanikulaen				
Pikaajalised laenud kokku	75 957		75 957	
Kapitalirendikohustused kokku	57	57		
Laenukohustused kokku	79 231	3 274	75 957	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen mittekrediidiasutuselt	61 785		61 785	
Laen mittekrediidiasutuselt	30 600		30 600	
Laen mittekrediidiasutuselt	1 305		1 305	
Intressikohustus	5 359		5 359	
Pikaajalised laenud kokku	99 049		99 049	
Kapitalirendikohustused kokku	614	557	57	
Laenukohustused kokku	99 663	557	99 106	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 737	2 099
Võlad töövõtjatele	1 689	52
Maksuvõlad	2 862	3 172
Saadud ettemaksed	0	2 663
Kokku võlad ja ettemaksed	8 288	7 986

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Malta	880	1 687
Eesti	51 664	40 688
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 544	42 375
Kokku müügitulu	52 544	42 375
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62021 Arvutialased konsultatsioonid	52 508	42 327
01499 Muu loomakasvatus	36	48
Kokku müügitulu	52 544	42 375

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 722	682
Alltöövõtutööd	250	506
Transpordikulud	152	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 124	1 188

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Lähetuskulud	855	0
Hobustega seotud kulud	2 580	3 576
Sidekulud	1 165	1 076
Autokulud	4 189	7 086
Remondikulud	2 842	0
Muud	5 199	4 119
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 830	15 857

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 389	4 030
Sotsiaalmaksud	3 254	2 525
Kokku tööjõukulud	7 643	6 555
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 092	3 919

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hüti Konverentsitalu (registrikood: 11233486) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENN SARV	Juhatuse liige	05.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 351
Kokku	92 292

jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	52508	99.93%	Jah
Muu loomakasvatus	01499	36	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pille-Riin Sarv	48501230247		1917 EUR
Henn Sarv	35503070211		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5122830
E-posti aadress	pille-riin@sarv.ee