

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Osaühing Hüti Konverentsitalu

registrikood: 11233486

talu nimi, Hüti talu

küla: Hüti küla

vald: Mõniste vald

postisihtnumber: 66002

maakond: Võru maakond

telefon: 51 22 830

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

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Bioloogilised varad	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
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	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Hüti Konverentsitalu OÜ asutati 2006.a turisimitalu, koolituskeskuse ja vabaaja veetmise teenuste pakkumiseks. Aastad 2006 kuni 2008 kulusid peamiselt kompleksi väljaarendamisele, aastatel 2008 ja 2009 oli ka arvestatav reaalse müügitulu. Peamised müügiteenused senikaua 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 923 722 krooni, vähenedes aastaga 5145 krooni võrra. Müügitulust moodustas 2009 aastal 99,89%, arvutialased konsultatsioonid ja 0,11% muu loomakasvatus. Kogu müügitulu on saadud Eestis.

Hüti Konverentsitalu OÜ puhaskasumiks kujunes 474 354 krooni, suurenedes aastaga 443 207 krooni.

Ostetud teenuste kulud olid 39 000 krooni, vähenedes aastaga 341 000 krooni. Ettevõtte 2009. aasta põhivarade kulum moodustas 49 785 krooni, vähenedes aastaga 16 262 krooni.

Personal

2009. aastal töötas Hüti Konverentsitalu OÜs keskmiselt 3 töötajat, aasta alguses 2 ning lõpus 3. Majandusaasta töötasu üldsumma oli 126 392 krooni, millest juhatajate palgakulu moodustas 72 174 krooni. Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele nende tegevuse eest majandusaasta jooksul tasu ei makstud. Juhatuse liikmetele lahkumisel või vabastamisel täiendavaid kompensatsioone ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2010. aastal on plaanis lõpetada konverentsikeskuse- ja majutushoone ning alustada majutusteenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hüti Konverentsitalu 31.12.09 finantsseisundit ning perioodi 01.01.09 – 31.12.09 majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Hüti Konverentsitalu OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 116	319	2
Nõuded ja ettemaksed	56 381	154 123	3,4,5
Kokku käibevara	58 497	154 442	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 543 269	2 238 363	6
Bioloogilised varad	285 000	210 000	7
Kokku põhivara	2 828 269	2 448 363	
Kokku varad	2 886 766	2 602 805	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	110 842	5 315	8,10
Võlad ja ettemaksed	285 020	101 415	4,11
Kokku lühiajalised kohustused	395 862	106 730	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 471 703	1 951 228	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 471 703	1 951 228	
Kokku kohustused	1 867 565	2 057 958	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 847	469 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	474 354	31 147	
Kokku omakapital	1 019 201	544 847	
Kokku kohustused ja omakapital	2 886 766	2 602 805	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	923 722	928 867	12
Muud äritulud	57 341	47 619	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 000	-380 000	13
Mitmesugused tegevuskulud	-224 551	-216 379	9,14
Tööjõukulud	-188 230	-279 975	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 785	-66 047	6
Ärikasum (-kahjum)	479 497	34 085	
Finantstulud ja -kulud	-5 143	-2 938	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	474 354	31 147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	474 354	31 147	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	479 497	34 085	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 785	66 047	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist		11 342	6
Muud korrigeerimised	-75 000	-57 498	7
Kokku korrigeerimised	-25 215	19 891	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	97 742	-8 919	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	183 606	-312 350	11
Kokku rahavood äritegevusest	735 630	-267 293	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-342 725	-716 122	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		85 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-342 725	-631 122	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	314 817	1 305 786	10
Saadud laenude tagasimaksed	-695 260	-426 902	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 522	-1 977	8
Makstud intressid	-5 143	-2 938	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-391 108	873 969	
Kokku rahavood	1 797	-24 446	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	319	24 765	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 797	-24 446	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 116	319	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	469 700	513 700
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			31 147	31 147
31.12.2008	40 000	4 000	500 847	544 847
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			474 354	474 354
31.12.2009	40 000	4 000	975 201	1 019 201

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimikonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.09 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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

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 ettemaksud

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 õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Ümberhindamisest tulenevad muutused kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 5 000 krooni ja kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse 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 akumulieeritud 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.

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 väärtuses, 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	2 116	319
Kokku raha	2 116	319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	48 736	114 924	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		3 582	4
Ettemaksed	7 645	35 617	5
Kokku Nõuded ja ettemaksed	56 381	154 123	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 824	1	
Käibemaks	64 264	3 581	
Üksikisiku tulumaks	8 475		5 781
Sotsiaalmaks	40 620		17 261
Kohustuslik kogumispension	236		744
Töötuskindlustusmaksed	2 677		500
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 565		3 297
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	121 661	3 582	27 583

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	7 415	3 422	3 993	
Muud makstud ettemaksed	230	230		
Kokku ettemaksed	7 645	3 652	3 993	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	11 502	4 087	7 415	
Muud makstud ettemaksed	24 115	24 115		
Kokku ettemaksed	35 617	28 202	7 415	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007					
Soetusmaksumus	257 500	108 406	1 442 018	1 442 018	1 807 924
Akumuleeritud kulum	-57 047	-43 697			-100 744
Jääkmaksumus	200 453	64 709	1 442 018	1 442 018	1 707 180
Ostud ja parendused		32 450	661 122	661 122	693 572
Amortisatsioonikulu	-35 937	-30 110			-66 047
Müügid	-96 342				-96 342
31.12.2008					
Soetusmaksumus	87 500	140 856	2 103 140	2 103 140	2 331 496
Akumuleeritud kulum	-19 326	-73 807			-93 133
Jääkmaksumus	68 174	67 049	2 103 140	2 103 140	2 238 363
Ostud ja parendused		21 665	333 026	333 026	354 691
Amortisatsioonikulu	-10 440	-39 345			-49 785
31.12.2009					
Soetusmaksumus	87 500	162 521	2 436 166	2 436 166	2 686 187
Akumuleeritud kulum	-29 766	-113 152			-142 918
Jääkmaksumus	57 734	49 369	2 436 166	2 436 166	2 543 269

Lisa 7 Bioloogilised varad

(kroonides)

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2007	115 002	115 002
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	57 498	57 498
Soetused	37 500	37 500
31.12.2008	210 000	210 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	75 000	75 000
31.12.2009	285 000	285 000

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Philips TV LCD	10 349	6 230	4 119	
Digiboks	1 350	579	771	
Sülearvuti ML N530 V	6 445	2 583	3 862	
LCD TV Samsung	3 964	3 107	857	
Kapitalirendikohustused kokku	22 108	12 499	9 609	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Philips TV LCD	15 664	5 315	10 349	
Kapitalirendikohustused kokku	15 664	5 315	10 349	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muud varad	Kokku
31.12.2009	16 968	16 968
31.12.2008	12 895	12 895

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	21 766	31 192
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	23 105	21 766
1-5 aasta jooksul	28 716	51 823

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendit Ford Transit.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen mittekrediidiasutuselt	1 512 910	50 817	1 462 093	
Laen mittekrediidiasutuselt	47 526	47 526		
Lühiajalised laenud kokku	1 560 436	98 343	1 462 093	
Kapitalirendikohustused kokku	22 108	12 499	9 609	
Laenukohustused kokku	1 582 544	110 842	1 471 702	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen mittekrediidiasutuselt	1 462 093		1 462 093	
Laen mittekrediidiasutuselt	478 786		478 786	
Lühiajalised laenud kokku	1 940 879		1 940 879	
Kapitalirendikohustused kokku	15 664	5 315	10 349	
Laenukohustused kokku	1 956 543	5 315	1 951 228	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	92 944	22 995	
Võlad töövõtjatele	70 415	50 837	
Maksuvõlad	121 661	27 583	4
Kokku võlad ja ettemaksed	285 020	101 415	

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	923 722	928 867
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	923 722	928 867
Kokku müügitulu	923 722	928 867
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
62021 Arvutialased konsultatsioonid	922 722	928 867
01499 Muu loomakasvatus	1 000	
Kokku müügitulu	923 722	928 867

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Alltöövõtutööd	39 000	380 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 000	380 000

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Lähetuskulud	10 013	9 754
Hobustega seotud kulud	23 019	35 952
Sidekulud	14 950	11 203
Autokulud	66 336	92 724
Muud	110 233	66 746
Kokku mitmesugused tegevuskulud	224 551	216 379

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	136 175	210 034
Sotsiaalmaksud	52 055	69 941
Kokku tööjõukulud	188 230	279 975
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hüti Konverentsitalu (registrikood: 11233486) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENN SARV	Juhatuse liige	30.06.2010
PILLE-RIIN SARV	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	500 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	474 354
Kokku	975 201
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	975 201
Kokku	975 201
jätta kasum jaotamata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	922722	99.89%	Jah
Muu loomakasvatus	01499	1000	0.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henn Sarv	35503070211	Vindi tee 8, Männiku küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Pille-Riin Sarv	48501230247	Vindi tee 8, Männiku küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

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