

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Aadlipreili

registrikood: 11408603

tänavatalu nimi, Tähe 11/13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50108

maakond: Tartu maakond

telefon: 7311 820

faks:

e-posti aadress: info@margaretha.ee

veebilehe aadress: www.margaretha.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Arvestades üldist majanduskeskkonda kulges ettevõtte tegevus majandusaastal hästi. Ettevõtte tegeles majutus-ja konverentsiteenuste osutamisega juugendstiilis väikehotellis Villa Margaretha. Majanduskliima paranemine mõjutas ka olukorda majutusteenuste turul. Suurenes nii majutusteenuste ostuhuvi kui ka külastuste arv. Majutuse müügihinnad jäid endiselt madalateks.

2010.a. moodustas OÜ Aadlipreili müügitulu 4 329 tuhat krooni (2009.a. 3 706 tuhat krooni). Müügitulust 100% moodustasid tulud hotelli- ja konverentsiteenuste müügist. Võrreldes 2009. aastaga kasvas müügitulu 17%. Ettevõtte ärikasumiks kujunes 2010.aastal 498 tuhat krooni (2009.aastal oli ettevõtte ärikahjum 594 tuhat krooni). Majandusaastal pöörati suurt tähelepanu müügitulu suurendamisele ja kulude kokkuhoiule.

Majandusaasta lõpul töötas ettevõttes 14 töötajat (2009.aastal 14 töötajat). Üldisest majandusolukorrast tulenevalt, samuti ka kulude kokkuhoiu eesmärgil oli ettevõtte sunnitud üle vaatama töötajate arvu ja palgakulud. 2010.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 1 930 tuhat krooni (2009.aastal 2 125 tuhat krooni). Juhatuse liikmed ei saa ettevõttelt pensioniga seotud õigusi.

OÜ Aadlipreili põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal jätkata aktiivselt hotelli- ja konverentsiteenuste müüki. Samuti leida koostöövõimalusi reisikorraldajatega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Aadlipreili tegevjuhtkond deklareerib vastutust 2010. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

-raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

-raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Aadlipreili finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

-kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (28.03.2011), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

-OÜ Aadlipreili on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	445 844	321 045	
Nõuded ja ettemaksed	57 743	68 577	2
Varud	147 014	114 059	4
Kokku käibevara	650 601	503 681	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	569 184	658 270	5
Kokku põhivara	569 184	658 270	
Kokku varad	1 219 785	1 161 951	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150 000	150 000	6
Võlad ja ettemaksed	585 849	1 025 972	7
Kokku lühiajalised kohustused	735 849	1 175 972	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 850 000	2 850 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 850 000	2 850 000	
Kokku kohustused	3 585 849	4 025 972	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 904 021	-2 310 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	497 957	-593 980	
Kokku omakapital	-2 366 064	-2 864 021	
Kokku kohustused ja omakapital	1 219 785	1 161 951	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 328 636	3 705 805	11
Muud äritulud	1 566	920	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-701 415	-688 890	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 095 878	-1 372 156	13
Tööjõukulud	-1 929 932	-2 125 112	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-89 086	-110 028	5
Muud ärikulud	-2 443	-4 725	
Ärikasum (-kahjum)	511 448	-594 186	
Finantstulud ja -kulud	-13 491	206	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	497 957	-593 980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	497 957	-593 980	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	511 448	-594 186	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	89 086	110 028	5
Muud korrigeerimised	214	206	
Kokku korrigeerimised	89 300	110 234	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 834	-36 358	
Varude muutus	-32 955	26 663	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-440 123	354 361	
Makstud intressid	-13 705		15
Kokku rahavood äritegevusest	124 799	-139 286	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-24 779	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-24 779	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	300 000	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		300 000	
Kokku rahavood	124 799	135 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	321 045	185 110	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	124 799	135 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	445 844	321 045	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	-2 310 041	-2 270 041
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-593 980	-593 980
31.12.2009	40 000	-2 904 021	-2 864 021
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		497 957	497 957
31.12.2010	40 000	-2 406 064	-2 366 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aadlipreili raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a.juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3 kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti panga valuutakursi alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärutuludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevatest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruande real "Kaubad, tootr, materjal ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolud, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga.

Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	8
Muu inventar	8

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Lisainformatsioon**Bilansipäevajärgsed sündmused**

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	57 743	68 577	3
Ostjatelt laekumata arved	57 743	68 577	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	57 743	68 577	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	57 743	68 577
Kokku nõuded ostjate vastu	57 743	68 577

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	147 014	114 059
Kokku varud	147 014	114 059

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga arvelolevad varud likviidsed

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	168 119	656 583	824 702
Akumuleeritud kulum	-15 323	-65 860	-81 183
Jääkmaksumus	152 796	590 723	743 519
Ostud ja parendused	16 474	8 305	24 779
Amortisatsioonikulu	-21 880	-88 148	-110 028
31.12.2009			
Soetusmaksumus	184 593	664 888	849 481
Akumuleeritud kulum	-37 203	-154 008	-191 211
Jääkmaksumus	147 390	510 880	658 270
Amortisatsioonikulu	-23 753	-65 333	-89 086
31.12.2010			
Soetusmaksumus	184 593	664 888	849 481
Akumuleeritud kulum	-60 956	-219 341	-280 297
Jääkmaksumus	123 637	445 547	569 184

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	150 000	150 000			5%	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	150 000	150 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	2 850 000		2 850 000		0%	EEK	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	2 850 000		2 850 000				
Laenukohustused kokku	3 000 000	150 000	2 850 000				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud kokku	150 000	150 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	2 850 000		2 850 000				
Laenukohustused kokku	3 000 000	150 000	2 850 000				

Laenude saldo seisuga 31.12.2009.a. sisaldab:

-intressita laenu jääki juhatuse liikmetele summas 2 850 000 krooni.

-lühiajalise laenu jääki äriühingule summas 150 000 krooni. Intress 5% aastas laenu jäägilt, tagastamise tähtaeg 31.12.2011.

2010.aastal tasuti laenult intressi 13705 krooni.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	318 114	717 857	
Võlad töövõtjatele	128 946	170 502	8
Maksuvõlad	130 789	133 113	9
Muud võlad	8 000	4 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	585 849	1 025 972	

Rida "muud võlad" all kajastatakse müüdnud, kuid realiseerimata kinkekaartide maksumus summas 8000 krooni (2009.aastal 4500 krooni).

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Väljamaksmata töötasu	85 985	96 079
Puhkusekohustus	42 961	74 423
Kokku võlad töövõtjatele	128 946	170 502

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	18 368	12 510
Üksikisiku tulumaks	29 040	33 584
Sotsiaalmaks	72 316	77 520
Kohustuslik kogumispension	1 861	724
Töötuskindlustusmaksed	9 204	8 775
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	130 789	133 113

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus Seisuga 31.12.2010.a jaguneb ettevõtte osakapital kaheks osaks, mõlemad osad nimiväärtusega 20 000 krooni. Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapitaliks 40 000 krooni ja maksimumkapitaliks 160 000 krooni		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 328 636	3 705 805
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 328 636	3 705 805
Kokku müügitulu	4 328 636	3 705 805
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Hotelli-ja konverentsiteenused	4 328 636	3 705 805
Kokku müügitulu	4 328 636	3 705 805

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-684 128	-675 723
Muud	-17 287	-13 167
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-701 415	-688 890

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-290 640	-290 640
Energia	-276 220	-257 165
Elektrienergia	-133 593	-114 317
Soojusenergia	-142 627	-142 848
Mitmesugused bürookulud	-71 324	-72 215
Kuluinventar	-9 314	-57 481
Arenduskulud	-18 000	-128 405
Hotelli majandamiskulud	-255 005	-313 473
Muud	-175 375	-252 777
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 095 878	-1 372 156

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-1 437 970	-1 585 288
Sotsiaalmaksud	-491 962	-539 824
Kokku tööjõukulud	-1 929 932	-2 125 112
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	14

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	-13 705	
Intressikulu laenukselt	-13 705	
Muud finantstulud ja -kulud	214	76
Kokku finantstulud ja -kulud	-13 491	76

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 850 000	2 850 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	291 166	695 872

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600 499	49 062	567 864	31 444

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	156 000	164 000

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Aadlipreili (registrikood: 11408603) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ORINA UFFERT	Juhatuse liige	13.06.2011
KRISTIINA PÕLDRE	Juhatuse liige	13.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 904 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	497 957
Kokku	-2 406 064
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 406 064
Kokku	2 406 064

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 904 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	497 957
Kokku	-2 406 064
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 406 064
Kokku	-2 406 064

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	4328636	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristiina Põldre	47009172732	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Orina Uffert	46701232733		20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045409
E-posti aadress	kristiina.poldre@kaubamaja.ee
E-posti aadress	orina@margaretha.ee