

02. 06. 2009

17 li 96105

MAJANDUSAASTA ARUANNE

he

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta algus:	03. september 2007.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2008.a.
Registrikood:	40134090 11408603
Tegevuskoha aadress:	Tähe 11/13 50108, Tartu Eesti Vabariik
Telefon:	+372 7 311 820
Faks:	+372 7 311 833
E-mail:	info@margaretha.ee
Interneti kodulehekül:	www.margaretha.ee
Põhitegevused:	- majutusteenuste osutamine - toitlustamine

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE.....	2
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.....	3
BILANSS	4
KASUMIARUANNE	5
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	7
Lisa 2 Müügitulu	9
Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud	9
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Lühiajalised võlakohustused	11
Lisa 10 Maksuvõlad	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega	13
JUHATUSE ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14



OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Aadlipreili autati 2007.a. septembris eesmärgiga pakkuda majutusteenuseid juugendstiilis väikehotellis Villa Margaretha.

Juhatus hindab 2008 aasta majandustegevuse rahuldavaks. Majandusaasta müügitulu oli 1,75 milj. krooni. Müügitulust 100% moodustasid tulud Villa Margarethas osutatud majutus- ja kohvitoa teenustest.

Majandusaastal pöörati tähelepanu klientidega otselepingute hankimisele teenuste müümisel.

Aruandeaastal töötas ettevõttes keskmiselt 15 töötajat. Ettevõtte töötajatele arvestati aruandeaasta jooksul töötasu kokku 1 200 tuh.krooni.

Juhatuse liikmele (juhatajale) arvestati töötasu kogusummas 45 tuh.krooni.

OÜ Aadlipreili majandustegevuse prognoos 2009 aastaks:

- leida koostöövõimalusi reisikorraldajatega
- aktiivselt tegeleda hotelli-ja konverentsiteenuste müügiga.

Orina Uffert



Juhatuse liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Aadlipreili tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2008.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Kolm finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (28.04.2009), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- ☐ OÜ Aadlipreili on jätkuvalt tegutsev

Orina Uffert
Juhatuse liige

Tartus, 28.04.2009.a


Juhatuse liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

(kroonides)

	31.12.2008.a	31.12.2007.a	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha	185 110	82 072	
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	32 219	0	5
<i>Maksude ettemaksed</i>	0	16 998	6
<i>Ettemaksed tarnijatele</i>	0	39 056	
<i>Kokku</i>	32 219	56 054	
Varud	140 722	0	7
Käibevara kokku	358 051	138 126	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	743 519	0	8
Põhivara kokku	743 519	0	
VARAD KOKKU	1 101 570	138 126	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 700 000	208 000	9
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>	332 193	0	
<i>Võlad töövõtjatele</i>	193 360	0	11
<i>Maksuvõlad</i>	146 058	0	10
<i>Kokku</i>	671 611	0	
Lühiajalised kohustused kokku	3 371 611	208 000	
Kohustused kokku	3 371 611	208 000	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-109 874	0	
Aruandeaasta kasum	-2 200 167	-109 874	
Omakapital kokku	-2 270 041	-69 874	12
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 101 570	138 126	



Juhatuse liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

KASUMIARUANNE

(kroonides)

Skeem 1

	2008.a	2007.a	Lisad
Müügitulu	1 754 531	0	2
Muud äritulud	600	0	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-475 574	-109 874	3
Muud tegevuskulud	-1 800 587	0	3
Tööjõukulud	-1 597 403	0	3
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	-81 183	0	8
Muud ärikulud	-627	0	3
Ärikasum	-2 200 243	-109 874	
Finantstulud ja -kulud	76	0	4
Kasum enne tulumaksustamist	-2 200 167	-109 874	
Aruandeaasta puhaskasum	-2 200 167	-109 874	

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2007. a	40 000	0	-109 874	-69 874
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	-2 200 167	-2 200 167
31.12.2008. a	40 000	0	-2 310 041	-2 270 041

Täiendav informatsioon omakapitali kohta on esitatud lisas 12.


Juhatusel liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2008.a	2007.a	Lisad
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	-2 200 167	-109 874	
Kasumi korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	81 183	0	8
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 835	-56 054	
Varude muutus	-140 722	0	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	671 611	0	
Rahavood äritegevusest kokku	-1 564 260	-165 928	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-824 702	0	8
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	0	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-824 702	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 550 000	208 000	9
Laenude tagasimaksed	-58 000	0	
Osade sissemaksed	0	40 000	
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	2 492 000	248 000	
RAHAVOOD KOKKU	103 038	82 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	82 072	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	103 038	82 072	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	185 110	82 072	
Raha ja raha ekvivalendid	31.12.2008.a	31.12.2007.a	
Raha ja pangakontod	185 110	82 072	
Raha ja raha ekvivalendid kokku	185 110	82 072	


Juhatuse liige

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

OÜ Aadlipreili raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Välisvaluuta arvestus

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 valuutakursside alusel.

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeringuid, 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.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. 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 teenuse osutamisel.



Juhatuse liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevastest 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 kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga 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 ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

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

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|--|--------|
| • Masinad ja seadmed | 12,5 % |
| • Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 12,5 % |

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

Finantskohustused

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

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


Juhatuses liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesh 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 Müügitulu

OÜ Aadlipreili müügitulu jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2008.a	2007.a
Eesti	1 754 531	0
Kokku	1 754 531	0

Tegevusalad	2008.a	2007.a.
Majutus-ja konverentsiteenused (EMTAK 5510)	1 754 531	0
Kokku	1 754 531	0

Lisa 3 Ärikulud ja muud äritulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2008.a	2007.a
Kaubad ja materjalid (hot,ja kohvik)	-412 495	0
Transpordikulu	-2 395	0
Muud kulud	-60 684	-198 874
Kaubad, materjal ja teenused kokku	-475 574	-109 874


Juhatusel liige

OÜ Aadlipreili**Majandusaasta aruanne 2008*****Muud tegevuskulud***

	2008.a	2007.a
Telefon, internet, post jm kontorikulud	-44 167	0
Rendikulu	-169 540	0
Vee, elektri- ja soojaenergia ning valve kulud	-152 897	0
Kuluinventar	-602 636	0
Hotelli majandamiskulud	-271 220	0
Arenduskulud	-295 918	0
Muud kulud	-264 190	0
Muud tegevuskulud kokku	-1 800 568	0

Tööjõukulud

	2008.a	2007.a
Palgakulu	-1 220 392	0
Sotsiaalmaksud	-377 011	0
Tööjõukulud kokku	-1 597 403	0

Muud ärikulud

	2008.a	2007.a
Kahjum valuutakursi muutustest(kohustustelt tarnijate ees)	-475	0
Muud	-152	0
Muud ärikulud kokku	-627	0

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

	2008.a	2007.a.
Muud finantstulud kulud	76	0
Finantstulud ja -kulud kokku	76	0

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2008.a	31.12.2007.a
Ostjate tasumata arved	32 219	0
Nõuded ostjate vastu kokku	32 219	0

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.


Juhatuses liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

Lisa 6 Maksude ettemaksed

	31.12.2008.a	31.12.2007.a
Ettemakstud käibemaks	0	16 998
Ettemaksed kokku	0	16 998

Lisa 7 Varud

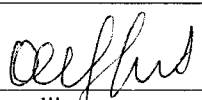
	31.12.2008.a	31.12.2007.a
Tooraine ja materjal(hot. ja kohvik)	140 722	0
Varud kokku	140 722	0

Lisa 8 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Põhivara kokku
Soetusmaksumus 31.12.2007.a	0	0	0
Soetus 2008.a	168 119	656 583	824 702
Soetusmaksumus 31.12.2008.a.	168 119	656 583	824 702
Akumuleeritud kulum 31.12.2007.a	0	0	0
Aruandeaasta amortisatsioon	-15 323	-65 860	-81 183
Akumuleeritud kulum 31.12.2008.a	-15 323	-65 860	-81 183
Jääkväärtus 31.12.2008. a	152 796	590 723	743 519

Lisa 9 Lühiajalised võlakohustused

	31.12.2008.a	31.12.2007.a
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud	2 700 000	208 000
Võlakohustused kokku	2 700 000	208 000


Juhatuse liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

Lühiajaliste laenude saldo seisuga 31.12.2008. a sisaldab:

- lühiajalise intressita laenu jääki juhatuse liikmetele summas 2 700 000 krooni. Laenu tagastamise tähtaeg 31.detsember 2013.a.

Lisa 10 Maksuvõlad

	31.12.2008.a	31.12.2007.a
Käibemaks	5 590	0
Töötuskindlustuse makse	2 210	0
Kinnipeetud tulumaks	41 812	0
Sotsiaalmaks	90 931	0
Pensionikindlustus	5 515	0
Maksuvõlad kokku	146 058	0

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

	31.12.2008.a	31.12.2007.a
Võlad töövõtjatele		
sh töötasu	105 539	0
sh puhkusetasude reserv	87 821	0
Võlad töövõtjatele kokku	193 360	0

Lisa 12 Osakapital

Seisuga 31.12.2008. a jaguneb ettevõtte osakapital kaheks osaks, mõlemad osad nimiväärtusega 20 000 krooni.


Juhatuse liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

Lisa 13 Tehingud seotud osapooltega

OÜ Aadlipreili on otnud ja müüdnud kaupu ja teenuseid järgmistelt(-le) seotud osapooltelt(-le):

Ostud	2008.a	2007.a
T&E Invest AS (juh.liikmeka seotud ettevõte) tasu rendi ja kommunaalteenuste eest	311 596	0

2008.a. saadi juhatuse liikmelt lühiajalist laenu 2 550 000 krooni ja tagastati 58 000 krooni.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2008.a	31.12.2007.a
T&E Invest AS- rent ja kommunaalteenused	275 450	0
Orina Uffert (juhatuse liige)-lühiajaline laen	1 500 000	108 000
Kristiina Põldre (juhatuse liige)-lühiajaline laen	1 200 000	100 000
Kokku	2 975 450	208 000


Juhatus liige

OÜ Aadlipreili

Majandusaasta aruanne 2008

JUHATUSE ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Aadlipreili 2008 majandusaasta aruande allkirjastamine 28.aprillil 2009 (aruanne on kinnitatud osanike koosoleku poolt 28.aprillil 2009):



Orina Uffert
Juhatuses liige



Kristiina Põldre
Juhatuses liige



Juhatuses liige

Aadlipreili OÜ

2008.a majandusaasta müügitulu

1.Hotelli-ja konverentsiteenuste osutamine EMTAK 5510 1 754 531 krooni
(toitlustusteenust pakkuv vähemalt 10 majutusruumiga majutusettevõtte)

Orina Uffert

Juhatuse liige

30.aprill 2009.a.



OSANIKE NIMEKIRI

NIMI	OSAKUTE ARV	OSAKU SUURUS	OSALUSE SUURUS %
1. Orina Uffert Ik 46701232733 Räni 12a, Tartu	1	20 000 EEK	50 %
2. Kristiina Pöldre Ik 47009172732 Sihi 21, Tartu	1	20 000 EEK	50 %

Orina Uffert
Juhatuse liige

