

30-06-2005

17

Majandusaasta aruanne

Riina Iher

KONTROLLITUD

OÜ Ülemiste Hotell

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriregistri kood 11013744
Aadress: Lennujaama tee 2, Tallinn 11101
Telefon: 6 032605
Faks: 6 062601
Elektronpost svetlana@ylemistehotel.ee
Interneti kodulehekülj www.ylemistehotel.ee
Põhitegevusala: Hotellindus
Juhataja: Jelena Korkola

30-06-2005

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	6
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 3 Ettemaksed	11
Lisa 4 Maksud	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Viitvõlad	13
Lisa 9 Omakapital	13
Lisa 10 Müügitulu.....	13
Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud	13
Lisa 12 Kaubad, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Muud tegevuskulud.....	14
Lisa 14 Bilansivälised varud.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	16

30-06-2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Ülemiste Hotell alustas oma majandustegevust 07.juulil 2004.a. Tegevusvaldkondadeks on majutuse ja toitlustuse teenuste pakkumine.

Keskmine töötajate arv ettevõttes oli umbes 50 inimest. Töötajate töötasu kokku oli 1.955.274 EEK-i. Juhatus koosneb ühest inimesest. Juhatusel liikme töötasu ei saanud.

g.k

30-06-2005

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Ülemiste Hotell juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 22.03.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Ülemiste Hotell jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas,20. juuni.....2005. a


Juhatuse liige
Jelena Korkola

Tallinn,20. juuni.....2005

30 -06- 2005

BILANSS
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004
VARAD		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1	535.120
Nõuded ostjate vastu	2	333.728
Muud nõuded		1.397
Ettemaksed	3,4	294.981
Varud	5	188.917
Käibevara kokku		1.354.143
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6	48.031
Põhivara kokku		48.031
VARAD KOKKU		1.402.174
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		
Lühiajalised kohustused		
Ostjate ettemaksed		22.504
Võlad tarnijatele		559.736
Maksuvõlad	4	144.579
Viitvõlad	8	576.900
Lühiajalised kohustused kokku		1.303.719
KOHUSTUSED KOKKU		1.303.719
Omakapital		
Osakapital	9	40.000
Kohustuslik reservkapital		
Aruandeaasta kasum		58.455
OMAKAPITAL KOKKU		98.455
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1.402.174

OÜ Ülemiste Hotell

2004. a majandusaasta aruanne

30.06.2005

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	Lisa nr	2004
Müügitulu	10	8.393.239
Muud äritulud	11	92.280
Äritulud		8.485.519
Kaubad, materjal ja teenused	12	1.461.566
Muud tegevuskulud	13	4.164.513
Tööjõu kulud		
Palgakulu		2.083.885
Sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks		697.741
Tööjõu kulud kokku		2.781.626
Põhivara kulum	6	2.950
Muud ärikulud	11	15.132
Ärikulud		8.425.787
Ärikasum		59.732
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud ja -kulud		445
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-1.588
Muud finantstulud ja -kulud		66
Finantstulud ja -kulud kokku		-1.077
Erakorralised kulud		200
Kasum enne tulumaksustamist		58.455
Aruandeaasta puhaskasum		58.455

30-06-2005

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2004
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum		59.732
<u>Korrigeerimine</u> : põhivara kulum	6	2.950
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-312.621
Varude muutus	5	-188.917
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		557.046
Maksude ja muud ettemaksed	3,4	-147.712
Viitvõlad	8	576.900
Kokku raavood äritegevusest		547.378
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalse põhivara soetus	6	-50.981
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-50.981
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Makstud intressid		-9
Saadud intressid		454
Muud finantstulud		66
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		511
Rahavood kokku		496.908
Osakapital		40.000
Raha muutus		536.908
Kahjum valuutakursi muutustest		-1.588
Erakorralised kulud		-200
Raha perioodi lõpus		535.120

8.2⁷

30-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Ülemiste Hotell 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassades olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid kantakse kuludesse ja kajastatakse nõuete üldsumma vähendamisenä.

Muud nõuded

Muid nõudeid kajastatakse soetusmaksumuses. Muude lühiajaliste nõuetena võetakse arvele töövõtjate isiklike mobiiltelefonid ja muid palgast kinnipidamiseks kuuluvaid ettevõtte kulusid. Muud lühinõuded kajastatakse kasumiaruandes kulude vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Teenuste osutamisel kasutatavate varude kulusid arvestatakse perioodiliselt.

30-06-2005

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5.000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5.000 krooni, kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. mittetagastatavad maksud). Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Rendile võetud põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Renditu parendused, maalid ja kuusk	5 aastat
Muu inventar (stendid, restorani inventar)	3 aastat

Ettevõtte kui rentnik

Põhitegevuse teostamise eesmärgil rendib ettevõtte hoonet ja sellele kinnistatud maad. Kasutusrendimaksed arvestatakse rendiperioodi jooksul soetusmaksumuse meetodil ja kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Ettevõtte tulumaks

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 24/76 netodividendina väljamakstud summalt.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

J.R. 9

30-06-2005

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Audiitorkontroll

01.01.2005.a. jõustusid uued kohustusliku audiitorkontrolli piirmäärad. Raamatupidamise aastaaruande audiitorkontroll pole ettevõttele kohustuslik kuna ainult üks näitaja (töötajate arv) ületab Raamatupidamis- seaduses toodud piirmäära (10 inimest).

30-06-2005

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004
Sularaha kassades, sh valuuta	25.611
Pangakontod, sh valuuta	509.509
Raha ja pangakontod kokku	535.120

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	336.592
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2.864
Nõuded ostjate vastu kokku	333.728

Lisa 3 Ettemaksed

	31.12.2004
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	1.014.946
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	12.997
Ettemaksed tarnijatele	2.690
Ettemaksed kokku	1.030.633

Lisa 4 Maksud

	31.12.2004	
	Ettemaks	Võlg
Käibemaks *	1.014.792	735.497
Kingituste tulumaks	154	0
Üksikisiku tulumaks	0	50.711
Sotsiaalmaks	0	87.721
Kohustuslik kogumispension	0	2.403
Töötuskindlustusmaks	0	3.898
Maksud kokku	1.014.946	880.230

* Tarnijatele tasutud käibemaks (1.014.792) ja maksustatavalt käibelt arvestatud käibemaks (735.497) on toodud bilansis ettemaksu jäägina (279.295).

30-06-2005

Lisa 5 Varud

	31.12.2004
Alkohol, joogid ja sigaretid	104.499
Toiduained, sh kuumad joogid	39.890
Tagastamata taara	3.065
Muud materiaalsed väärtused	41.463
Varud kokku	188.917

Lisa 6 Materiaalne põhivara

MUU INVENTAR	Majutuse inventar	Toitlustuse inventar	KOKKU
Soetamine	34.711	16.270	50.981
Aruandeaastal arvestatud kulum	2.370	580	2.950
Jääkmaksumus 31.12.2004	32.341	15.690	48.031

Lisa 7 Kasutusrent

Põhitegevuse teostamise eesmärgil OÜ Ülemiste Hotell on aruandeaastal võtnud kasutusrendile kinnistu - hoone koos hoonet ümbritseva maaga. Kasutusrendi perioodi pikkus on viis aastat.

	31.12.2004
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul :	2.693.438
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed kokku :	29.700.000

Hoone eksploatatsiooniprobleemidega seotud kulud vähendavad rendimakseid. Alates 01.01.2006.a.rendimakseid hakatakse korrigeerima CPI (Consumer Price Index) abil.

30-06-2005

Lisa 8 Viitvõlad

	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	253.340
Puhkusekohustis	90.300
Maksude viitvõlad	233.260
Viitvõlad kokku	576.900

Lisa 9 Omakapital

OÜ Ülemiste Hotell osakapital moodustab 40.000 krooni. Osade arv on 2.
Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31. detsember 2004 moodustas 98.455 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 41.386 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 13.069 krooni.

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Ülemiste Hotell müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2004*
Majutamine jms.	8.419.185	5.634.435
Toitlustamine jms.	3.641.858	2.763.104
Müügitulude korrigeerimine *	-3.663.504	
Müügitulu kokku	8.397.539	8.397.539

* Tulude korrigeerimise vajadus on tingitud kahe erineva tarkvara kasutamisest müügiarvete koostamisel. Tulud korrigeeritakse välistamiseks nende toelt arvelevõtmist (lisad 10,11).

Lisa 11 Muud äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud	2004	2004*
Saadud leppetrahvid ja viivised	66.926	62.626
Tulud valuutavahetusest	16.740	16.740
Muud äritulud	8.614	8.614
Tulude korrigeerimine *	-4.300	
Muud äritulud kokku	87.980	87.980

Muud ärikulud	2004
Annetused, kingitused ja vastuvõtukulud	12.186
Muud ärikulud	2.946
Muud ärikulud kokku	15.132

30-06-2005

Lisa 12 Kaubad, materjal ja teenused

	2004
Toiduained ,alkohol jms.	720.164
Kaubad müügiks (minibaar, kiosk)	5.847
Materjal	439.828
Teenused	276.711
Komisjonitasu	19.016
Kaubad, materjal ja teenused kokku	1.461.566

Lisa 13 Muud tegevuskulud

	2004
Rendi tasu	2.693.438
Elekter, maagaas	527.335
Turvateenistus	185.806
Vesi ja kanalisatsioon	68.425
Telefonid ja andmeside	92.096
Remont ja tehnohooldus	37.178
Reklaam	249.658
Panga teenused	90.330
Lähetuskulud	42.459
Mitmesugused kulud	177.788
Muud tegevuskulud kokku	4.164.513

Lisa 14 Bilansivälised varud

Seisuga 31.12.2004.a. oli ettevõtte bilansiväliselt arvel komisjonikaup üldsummas 30.758 krooni.

30-06-2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Ülemiste Hotell juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 58.455 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4.000 krooni (1/10 osakapitalist)
2. jaotamata kasum – 54.455 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku osanikele suunata jaotamata kasum äritegevuse reinvesteermisele.

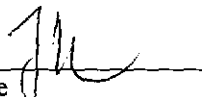
J.R

30-06-2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Ülemiste Hotell 2004. a majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osaniku üldkoosoleku poolt
.....2005

Juhatuse liige
Jelena Korkola



30-06-2005

Osaühing ÜLEMISTE HOTELL
(reg.nr. 11013744)
osanike nimekiri
seisuga 20.06.2005.a.

Nimi	Elukoht	Isikukood	Osa suurus	%
Igor Piotrovski	Tallinn	36004170318	34 000	85
Sergei Bobkin	Tallinn	37010060281	6 000	15