

Setomaa Turismitalo OÜ
Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	Setomaa Turismitalo OÜ
Äriregistri kood	10600385
Aadress	Kalatsova küla, Meremäe vald, Võrumaa 65302
Telefon	372 50 87 399
Faks	372 78 61 405
Elektronpost	seto@maaturism.ee
Kodulehekülg	setotalu.maaturism.ee
Põhitegevusala	turismi- ja majutusteenuste osutamine, toitlustamine
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Laivi Mesikäpp
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Omakapitali muutuste aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	11
Lisa 2. Nõuded ostjatele.....	13
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	13
Lisa 4. Varud.....	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 6. Lühiajalised laenud.....	14
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade lõikes.....	15
Lisa 8. Sihtfinantseerimine ja riiklikud toetused.....	15
Juhatuse allkiri 2004. aasta majandusaasta aruandele.....	16
Kasumi jaotamise ettepanek.....	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2004. aastal jätkus OÜ Setomaa Turismitalo äritegevuste mahtude stabiilne kasv. Aruandeaastal pöörati suuremat tähelepanu kvaliteetsele teenindusele läbi personali koolitamise. Osaleti reklaamikampaaniates, messidel ning tegeleti jätkuvalt reklaammaterjalide levitamisega.

Tulud, kulud, investeeringud ja kasum

2004. aastal moodustas Setomaa Turismitalo OÜ müügitulu 1 517 730 tuhat krooni, kasvades aastaga 144 %. Setomaa Turismitalo OÜ jõudis majandusaastal kasumisse. Kasumiks kujunes 157 227 tuhat krooni. Kasumi kasv tugines müügi kasvul. Aruandeaasta müügituludest finantseeriti põhivara ehitust ja muid ettevõtte tegevusega seotud jooksvaid kulusi.

2004. aastal Setomaa Turismitalo OÜ poolt kasutatavas suitsusaunas toimunud tulekahjus hävines kogu suitsusauna hoone. Hoone oli antud tasuta rendile Setomaa Turismitalo OÜ-le. Nimetatud hoonesse oli Setomaa Turismitalo OÜ investeerinud veevõtu süsteemi, soetushinnaga 8 684 tuhat krooni, mis hävines toimunud tulekahjus. Setomaa Turismitalo OÜ on aastaid kindlustanud oma põhitegevuseks olevaid hooneid. Suitsusauna kindlustamisest laekus Setomaa Turismitalo OÜ-le 223 000 tuhat krooni kindlustuskompensatsiooni. Toimunud tulekahju tõttu jäi firma ilma olulisest ja atraktiivsest teenusest. Seetõttu pidas firma oluliseks investeerida uue suitsusauna ehitamisse. Investeeringud uude suitsusauna moodustasid kokku 500 152 tuhat krooni.

2004. aastal valmis lõplikult ning võeti kasutusse puurkaev kvaliteetsema vee saamiseks. Investeeringud puurkaevu moodustasid kokku 126 055 tuhat krooni.

Ettevõtte 2004. aasta põhivarade kulum moodustas 220 575 tuhat krooni ehk 23% rohkem kui eelmisel aastal. Peamise kulumi kasvu tõid endaga kaasa pooleliolevate ehituste lõpetamine aruandeaastal ning investeeringud uutesse põhivaradesse.

Personal

Setomaa Turismitalo OÜ töötajate arv majandusaastal oli kokku jooksvalt 6 töötajat. 2004. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 246 006 tuhat krooni, kasvades aastaga 86%. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv keskmiselt 3 inimese võrra ja palgakulude kasv.

Ettevõtte juhatuse liikmele tasusid majandusaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Setomaa Turismitalo OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt parandada teeninduse kvaliteeti ning laiendada pakutavate teenuste sortimenti. Samuti on oluline turupositsiooni säilitamine, kindlustamine ja laiendamine läbi kvaliteetsemate ja atraktiivsemate pakumiste.

Laivi Mesikäpp

juhatuse liige

.....

13.10.2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Setomaa Turismitalo OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ❑ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ❑ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Setomaa Turismitalo OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ❑ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ❑ Setomaa Turismitalo OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Laivi Mesikäpp

juhatuse liige

.....

13.10.2005

Bilanss

VARAD

(tuhandetes kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		68 197	66 432
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjatelt laekumata arved		17 060	23 815
Kokku nõuded ostjate vastu		17 060	23 815
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	86 416	161 440
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		30 186	23 461
Kokku ettemaksed		116 602	184 902
Varud	4		
Tooraine ja materjal		5 250	1 205
Müügiks ostetud kaubad		224 934	842 218
Kokku varud		230 184	843 423
Käibevara kokku		432 042	1 118 572
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Maa ja ehitised		6 500 293	5 162 338
Masinad ja seadmed		82 966	75 076
Muu materiaalne põhivara		364 046	347 995
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-571 326	-352 395
Lõpetamata ehitised		10 402	822 576
Kokku materiaalne põhivara		6 386 381	6 055 590
Põhivara kokku		6 386 381	6 055 590
VARAD KOKKU		6 818 423	7 174 162

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(tuhandetes kroonides)

		31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	6	6 334 387	6 971 987
Kokku võlakohustused		6 334 387	6 971 987
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		13 832	-
Võlad tarnijatele			
Hankijatele tasumata arved		104 662	22 696
Võlad aruandvatele isikutele		-	3 608
Kokku võlad tarnijatele		104 662	26 304
Maksuvõlad	3	11 897	8385
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		25 606	16 435
Maksude viitvõlad		7575	5 814
Kokku viitvõlad		33 181	22 249
Lühiajalised kohustused kokku		6 497 959	7 028 925
Pikaajalised kohustused			
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest		15 000	15 000
Kokku tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	8	15 000	15 000
Pikaajalised kohustused kokku		15 000	15 000
Kohustused kokku		6 512 959	7 043 925
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		300 000	300 000
Kohustuslik reservkapital		24 283	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-194 046	-194 046
Aruandeaasta kasum		175 227	24 283
Omakapital kokku		305 464	130 237
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 818 423	7 174 162

Kasumiaruanne

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2004	2003
Realiseerimise netokäive	7	1 517 730	620 715
Muud äritulud		292 814	1 9726
Kaubad, toore, materjal, teenused		978 860	113 570
Mitmesugused tegevuskulud		181 777	190 521
Tööjõu kulud			
Palgakulu		184 635	98 701
Sotsiaalmaksud ja töötuskindlustus		61 371	33 071
Kulum		220 575	178 562
Muud ärikulud		8 348	1754
Ärikasum (-kahjum)		174 979	24 262
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		36	
Kasum kursi muutustest		207	
Muud finantstulud ja -kulud		5	21
Finantstulud ja -kulud kokku		248	21
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		175 227	24 283
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		175 227	24 283

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes kroonides)	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		175 227	24 283
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		220 575	178 562
Kulumi korrigeerimine		-1 721	-
Nõuded ostjate vastu muutus		6 755	-17 677
Ettemakstud tulevaste perioodide kulude muutus		68 300	-82 576
Varude muutus		613 235	-835 108
Ostjate ettemaksed		13 832	-
Hankijatele tasumata võlgade muutus		81 966	-41 092
Maksuvõlgade muutus		3 512	4 607
Võlad töövõtjatele muutus		10 932	10 276
Kokku rahavood äritegevusest		1 192 613	-758 725
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost		-44 412	-32 348
Materiaalse põhivara ehitus		-500 152	-147 982
Põhivara maha kandmine		-8 684	-
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-553 248	-180 330
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		292 400	989 000
Laenude tagastamine		-930 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-637 600	989 000
RAHAVOOD KOKKU			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		66 432	16 487
Raha ja raha ekvivalentide muutus		1 765	49 945
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		68 197	66 432

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Kasum/kahjum	Kokku
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	300 000			105 954
Aruandeperioodi puhaskasum			24 283	24 283
Saldo 31.12.2003	300 000		24 283	130 237
Reservkapitali suurendamine		24 283		24 283
Aruandeperioodi puhaskasum			175 227	175 227
Saldo 31.12.2004	300 000	24 283	175 227	305 464

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Setomaa Turismitalo OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Setomaa Turismitalo OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 300 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 50 aastat
Seadmed	10 - 20%	5 - 10 aastat
Muu inventar	20 - 33%	3 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses. Tekkiv kohustus kantakse tuludesse vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesevad bilansi kuupäeva 31. detsember 2004 ja aruande koostamise kuupäeva 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ostjatele

(tuhandetes kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	17 060	23 815
Kokku	17 060	23 815

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

(tuhandetes kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	86 363	2 188	159 914	3 101
Üksikisiku tulumaks	-	3 080	-	1 742
Sotsiaalmaks	-	6 140	-	3 317
Töötuskindlustusmaks	1	298	1102	148
Kogumispension	-	184	372	76
Tulumaks	41	-	41	-
Tulumaksu intress	11	-	11	-
Kokku	86 416	11 897	161 440	8 385

Lisa 4. Varud

(tuhandetes kroonides)

Varude grupp	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	5 250	1 205
Müügiks ostetud kaubad	224 934	842 218
Kokku	230 184	843 423

Lisa 5. Materiaalne põhivara

(tuhandetes kroonides)

	Lisa	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus						
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003		5 162 338	75 076	347 995	822 576	6 407 985
Soetused ja parendused		1 346 639	7 890	16 051	-812 174	558 406
Mahakandmised		-8 684				-8 684
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004		6 500 293	82 966	364 046	10 402	6 957 707
Akumuleeritud kulum						
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2003						352 395
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu						571 326
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2004						923 721
Jääkväärtus						
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003						6 055 590
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004						6 386 381

Lisa 6. Lühiajalised laenud

	Tasumise tähtaeg	Intressimäär	Laenusumma	Kokku
Laenulepingud				
Seisuga 31.12.2003	Tähtjatu/ Nõude esitamisel	0%	6 971 987	6 971 987
Aruandeperioodil saadud laenud	Tähtjatu/ Nõude esitamisel	0%	292 400	7 264 387
Aruandeperioodil tagastatud laenud	Tähtjatu/ Nõude esitamisel	0%	930 000	6 334 387
Seisuga 31.12.2004	Tähtjatu/ Nõude esitamisel	0%	6 334 387	6 334 387

Aruandeaastal täiendavalt võetud laen oli vajalik investeeringuteks.

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade lõikes

(tuhandetes kroonides)

Tegevusala	2004	2003
Ostetud kauba/teenuse müük	14 771	18 123
Ostetud kauba müük (suhkur)	874 346	-
Omatoodetud käsitöö müük	-	147
Toitlustamisteenuste müük	214 422	232 487
Majutuse ja sellega kaasnevate teenuste müük	376 611	369 958
Teravilja kasvatamine	37 580	-
Kokku	1 517 730	620 715

2004 aruandeaasta alguses perioodil veebruar – aprill realiseeris Setomaa Turismitalo OÜ kiirkorras üleliigse laokoguse suhkrut, mis oli soetatud 2003 aruandeaastal. Suhkru hoiustamise ja soetamise kulud kokku olid 865 194 tuhat krooni. Suhkur realiseeriti 50 kg kottides eraisikutele keskmise kilohinnaga 4,37 krooni kg.

Lisa 8. Sihtfinantseerimine ja riiklikud toetused

(tuhandetes kroonides)

Setomaa Turismitalo OÜ sihtfinantseerimine :

Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi alguses	15 000
Aruandeaastal laekunud ja kasutatud sihtfinantseerimine	1 300
Aruandeaastal laekunud riiklikud toetused	67 693
Sihtfinantseerimise kohustuse saldo perioodi lõpus	15 000

Saadud sihtfinantseerimise all kajastati aruandeaastal saadud koolitustoetust 1 300 krooni. Aruandeaastal laekunud riiklike toetuste all kajastati mesilasperede hukkumise toetust summas 2 898 krooni ja põllumajandustoetust summas 64 795 krooni.

Juhatuses allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

Setomaa Turismitalo OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Laivi Mesikäpp juhatuses liige 13.10.2005

Kasumi jaotamise ettepanek

2004 .aasta puhaskasum 175 227

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004 175 227

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali 5 717

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 169 510

Juhatus:

Laivi Mesikäpp juhatuses liige 13.10.2005

SETOMAA TURISMITALO OÜ
OSANIKE NIMEKIRI

Nr.	Osaniku nimi	Reg./isiku kood	asukoht	osa nimiväärtus	märkused
------------	---------------------	----------------------------	----------------	----------------------------	-----------------

1. _Laivi_Mesikäpp_46909060260_Bornhöhe_tee_35,_Tallinn__300000_____

Majandusaasta aruande allkirjad

SETOMAA TURISMITALO OÜ (registrikood: 10600385) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Laivi Mesikäpp (juhatuse liige)

Kinnitanud

13.10.2005