

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing "ILMATSALU MOTELL"

registrikood: 10135209

alevik: Ilmatsalu alevik

vald: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61401

telefon: +372 7499135, +372 5146447

faks: +372 7499173

e-posti aadress: info@ilmatsalumotell.ee

Sisukord

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 Varud	10
Lisa 6 Müügioteel põhivara	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 14 Turustuskulud	15
Lisa 15 Üldhalduskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Ilmatsalu Motell tegutseb alates 1993. aasta veebruarist. Ettevõtte käsutuses on Ilmatsalus asuv hoone, milles asuvad majtustegevuseks ja toitlustuseks vajalikud ruumid.

2009. aasta oli ettevõttele majanduslikult väga raske. Aruandeaasta oli kriisile järgnev stabiliseerumise aast.

Õnnestus tõsta nii majutuse, kui toitlustuse käivet. Majutusteenuste käive kasvas peamiselt uute vahendajate leidmisele. Abi oli ka uute toodete väljatöötamisest.

Vaatamata äärmiselt raskele aasta algusele õnnestus aruandeaasta rahavoog äritegevusest viia positiivseks.

Ettevõtte otsib jätkuvalt võimalusi jätkata rekonstrueerimist ja laiendamist.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Ilmatsalu Motelli juhatus on koostanud 2010. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjолud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikus.

Juhatuse hinnangul on OÜ Ilmatsalu Motell jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 634	1 113	2
Nõuded ja ettemaksed	48 329	5 518	3
Varud	26 778	27 273	5
Müügiootel põhivara	30 500	30 500	6
Kokku käibevara	124 241	64 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	747 679	841 224	7
Immateriaalne põhivara	52 038	65 048	8
Kokku põhivara	799 717	906 272	
Kokku varad	923 958	970 676	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	412	1 326	9
Võlad ja ettemaksed	73 869	54 489	10
Kokku lühiajalised kohustused	74 281	55 815	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	109 500	90 045	9
Kokku pikaajalised kohustused	109 500	90 045	
Kokku kohustused	183 781	145 860	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	
Kohustuslik reservkapital	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 816	699 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 639	-205 069	
Kokku omakapital	740 177	824 816	
Kokku kohustused ja omakapital	923 958	970 676	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	856 937	782 014	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-544 236	-598 586	13
Brutokasum (-kahjum)	312 701	183 428	
Turustuskulud	-40 308	-23 463	
Üldhalduskulud	-360 211	-364 193	15
Muud äritulud	13 020	25 032	12
Muud ärikulud	-7 560	-25 520	17
Ärikasum (-kahjum)	-82 358	-204 716	
Finantstulud ja -kulud	-2 281	-353	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-84 639	-205 069	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 639	-205 069	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-82 358	-204 716
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	106 555	165 638
Kokku korrigeerimised	106 555	165 638
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 811	54 417
Varude muutus	495	36 805
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 380	-101 816
Makstud intressid	0	-357
Kokku rahavood äritegevusest	1 261	-50 029
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	13	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13	4
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 000	9 045
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 459	0
Makstud intressid	-2 294	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 247	9 045
Kokku rahavood	17 521	-40 980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 113	42 093
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 521	-40 980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 634	1 113

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	300 000	30 000	699 885	1 029 885
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-205 069	-205 069
31.12.2009	300 000	30 000	494 816	824 816
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-84 639	-84 639
31.12.2010	300 000	30 000	410 177	740 177

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeperioodil arvestuspõhimõtetes ja meetodites muudatusi ei ole tehtud.

Ettevõtte kasutab jätkuvalt MERIT Aktiva raamatupidamisprogrammi.

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted. Kasutisel on kasumiaruande skeem nr. 2. Varade arvestamisel on kasutusel soetusmaksumuse printsiip.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vastavalt seadusuundlusele on ettevõttes puhkused kasutatud jooksva aasta jooksu. Puhkusetasu kaohustus aruandeperioodi lõpuks on null.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastub bilansis kassas olev sulara ja arvelduskontode jäägid. Valuuta on hinnatud vastavalt bilansipäeva kursile.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Aruandeperioodil välisvaluutas tehinguid ei ole toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumat arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvtest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel võetakse aluseks ERS 6 (iga arvet hinnatakse eraldi). Nõudeid, mille kohta on teada, et need on lootusetud, aruandeperioodil ei ole olnud.

Varud

Varude hindamisel on kasutatud keskmise hinna meetodit. Bilansis on varud hinnatud lähtuvalt sellest kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealisermaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele maksumusega alates 10000.-

Kulumit avestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, trajatised ja parendused	15 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
muu inventar	4 aastat
immateriaalne põhivara	4 aastat

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansipäeva seisuga üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	14 184	1 012
Arvelduskontod	4 450	101
Arvelduskonto swedbankis	1 039	0
Valuutakonto swedbankis	3 411	0
Kokku raha	18 634	1 113

Valuutakontol oli ettevõtte bilansipäeva seisuga 218EUR 01

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	39 967	1 287
Ostjatelt laekumata arved	39 967	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 925	2 017
Muud nõuded	223	0
Ettemaksed	2 214	2 214
Kokku Nõuded ja ettemaksed	48 329	5 518

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 925		2 017	
Üksikisiku tulumaks		1 248		463
Sotsiaalmaks		3 955		4 339
Kohustuslik kogumispension		107		
Töötuskindlustusmaksed		483		274
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 925	5 793	2 017	5 076

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	0	1 217
Müügiks ostetud kaubad	26 609	26 056
Ettemaksed varude eest	169	0
Kokku varud	26 778	27 273

Lisa 6 Müügiotel põhivara

(kroonides)

Ümberklassifitseerimised	30 500
31.12.2009	30 500
31.12.2010	30 500

Bilansipäeva seisuga on müügiotel põhivarana arvel ventilatsiooniseade, mida aruandeperioodil ei õnnestnud müüa ja külmvitrin. Bilansipäeva järgsel perioodil on külmvitrin võetud kasutusele.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008								
Jääkmaksumus	737 179	9 403	103 807	113 210	25 092	148 871	148 871	1 024 352
Amortisatsioonikulu	-79 228	-2 350	-10 536	-12 886	-6 546			-98 660
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-53 968							-53 968
Ümberklassifitseerimised	-25 000		-5 500	-5 500				-30 500
Ümberklassifitseerimine varudega	-25 000		-5 500	-5 500				-30 500
31.12.2009								
Jääkmaksumus	578 983	7 053	87 771	94 824	18 546	148 871	148 871	841 224
Amortisatsioonikulu	-74 816	-1 763	-10 420	-12 183	-6 546			-93 545
31.12.2010								
Jääkmaksumus	504 167	5 290	77 351	82 641	12 000	148 871	148 871	747 679

Aruandeperioodil on maha kantud amortiseerunud põhivara 6000EEK väärtuses.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kokku	
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	104 079	104 079
Akumuleeritud kulum	-26 021	-26 021
Jääkmaksumus	78 058	78 058
Amortisatsioonikulu	-13 010	-13 010
31.12.2009		
Jääkmaksumus	65 048	65 048
Amortisatsioonikulu	-13 010	-13 010
31.12.2010		
Jääkmaksumus	52 038	52 038

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendi maksed järgmisel perioodil	412	412		
Lühiajalised laenud kokku	412	412		
Pikaajalised võlakirjad				
Osanikelt	68 500		40 000	28 500
OÜ Kärevere Kämping	41 000		41 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	109 500		81 000	28 500
Laenukohustused kokku	109 912	412	81 000	28 500
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Osanikult	48 500		40 000	8 500
OÜ Kärevere kämping	41 000		41 000	
Pikaajalised võlakirjad kokku	89 500		81 000	8 500
Kapitalirendikohustused kokku	1 871	1 326	545	
Laenukohustused kokku	91 371	1 326	81 545	8 500

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	47 856	38 222
Võlad töövõtjatele	15 626	10 620
Maksuvõlad	5 793	5 076
Muud võlad	4 594	571
Muud viitvõlad	4 594	0
Kokku võlad ja ettemaksed	73 869	54 489

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	856 937	782 014
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	856 937	782 014
Kokku müügitulu	856 937	782 014
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Jaemüük	294 661	368 765
Majutus	412 566	248 916
Toitlustus	142 455	126 533
muu müügitulu	7 255	37 800
Kokku müügitulu	856 937	782 014

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	13 020	25 032
Kokku muud äritulud	13 020	25 032

Muude ärituludena kajastatakse aruandes Puhkusetasu kohustuse vähenemist 2280.-;
Selgunud kreditoorse võla vähenemine 1740.- ja saadud annetused omnikult 9000.-

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	80 767	71 889
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	5 386
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	247 984	299 566
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 471	0
Üür ja rent	0	37 485
Tööjõukulud	92 720	80 786
Amortisatsioonikulu	87 887	91 928
Hoone, seadmete, kauba kindlustus	9 245	11 546
Muud	18 162	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	544 236	598 586

Muude kuludena on näidatud pesupesemise teenus.

Lisa 14 Turustuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	0	2 811
Energia	411	1 741
Elektrienergia	411	1 741
Reklaam trükistes, internetis	22 631	16 905
Vahendustasud	17 266	2 006
Kokku turustuskulud	40 308	23 463

Lisa 15 Üldhalduskulud (kroonides)

	2010	2009
Energia	120 478	91 612
Elektrienergia	71 008	54 977
Soojusenergia	49 470	36 635
Transpordikulud	29 000	24 000
Mitmesugused bürookulud	26 497	32 958
Lähetuskulud	454	2 279
Koolituskulud	500	1 500
Tööjõukulud	65 635	93 208
Amortisatsioonikulu	18 668	19 742
Kulu varade väärtuse langusest	0	53 968
Muud	16 741	10 160
kommunaal kulud	14 222	10 360
hoone remondi kulud	25 059	17 478
Põhivara remont ja hooldus	6 691	6 928
Juhatuse liikmete tasu	23 275	0
väheväärtuslik põhivara	12 991	0
Kokku üldhalduskulud	360 211	364 193

Juhtkonnale arvestatud tasud kokku 88910

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	117 820	129 990
Sotsiaalmaksud	40 535	44 004
Kokku tööjõukulud	158 355	173 994
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	11	1
Trahvid, viivised ja hüvitised	243	119
Ettevõtlusega mitteseotud kulu	218	0
Muud	7 088	25 400
Kokku muud ärikulud	7 560	25 520

Muude ärikuludena leiavad kajastamsit: maamaks 3094.-; liikmemaksud 900.-; EFÜ
-le makstud tasu 2304.-; haigushüvits 634.- ja muu.

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	66 335	69 598

Aruande digitaalallkirjad

osaühing "ILMATSALU MOTELL" (registrikood: 10135209) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL KIISLA	Juhatuse liige	04.07.2011
TOIVO TALANGU	Juhatuse liige	04.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 639
Kokku	410 177
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	
Katta aruandeaast kahjum jaotamata kasumi arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-84 639
Kokku	410 177
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	
Katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	413881	48.30%	Jah
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	294657	34.38%	Ei
Toitlustamine üritustel	56211	146399	17.08%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2000	0.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maili-Viivi Talangu	44004272718	Eesti	25000 EEK
Toivo Talangu	33911132719	Eesti	126000 EEK
Kristel Kiisla	46305052765	Eesti	124000 EEK
Katrin Kiisla	48704182770	Tüki küla, Tähtvere vald, Tartu maakond, Eesti	12500 EEK
Marju Kiisla	48812282738	Tüki küla, Tähtvere vald, Tartu maakond, Eesti	12500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7499135
Faks	+372 7499173
Mobiiltelefon	+372 5146447
E-posti aadress	info@ilmatsalumotell.ee