

1 / 1. ud. 2009
1904 97589
8

OÜ ILMATSALU MOTELL

2008. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2008, lõpp 31.12.2008

Äriniimi: OÜ Ilmatsalu Motell

Registreerimisnumber: 10135209

Aadress: Järve tee 15

Ilmatsalu alevik 61401

Tähtvere vald, Tartumaa

Telefon: 07 499 135

Faks: 07 499 173

E-mail: info@ilmatsalumotell.ee

Põhitegevusalad: Majutus, jaekaubandus, toitlustamine

Juhatuse liikmed:

Kristel Kiisla

Toivo Talangu

SISUKORD

	lk
1. Tegevusaruanne	3
2. Juhatuse deklaratsioon	4
3. 2008.a. raamatupidamise aastaaruanne	
3.1. Raamatupidamisbilanss	5
3.2. Kasumiaruanne	7
3.3. Rahavoogude aruanne	8
3.4. Omakapitali muutuste aruanne	9
4. Raamatupidamise aastaaruande lisad	
4.1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused	10
4.2. Raha ja pangakontod	11
4.3. Nõuded ostjate vastu	11
4.4. Varud	11
4.5. Materiaalne põhivara	12
4.6. Müügitulud	13
4.7. Maksud	14
4.8. Laenu tagatis ja panditud vara	15
4.9. Pikaajalised kohustused	15
4.10. Tehingud seotud osapooltega	16
4.11. Bilansivälised varad	16
5. Kasumijaotuse ettepanek	17
6. Majandusaasta aruande allkirjad	18

Juhatuse liige:



OÜ ILMATSALU MOTELL

1. TEGEVUSARUANNE 2008.a.

OÜ Ilmatsalu motell tegutseb alates 1993 aasta veebruarist. Ettevõtte käsutuses on Ilmatsalu alevikus asuv hoone, milles asuvad kaupluse ruumid, köök ja toad majutusteenuse osutamiseks.

Ettevõtte tegevusaladeks on jaekaubandus, toitlustamine ja majutusteenuse osutamine. Majandustegevus toimub ainult Eestis. Kõik tegevusalad on viidud vastavusse Eesti Vabariigis kehtivate nõuetega ja on saanud vastava tunnustuse ning registreeritud Majandustegevuse Registris.

Aruandeaastal suuremaid investeeringuid tehtud ei ole.

Aruandeaastaks oli sõlmitud leping Poola firma Polimex Mostostal töötajate majutuseks ja toitlustuseks. Selle tulemusel kasvas majutuse käive kahekordseks. Toitlustuse ostsime valdavalt sisse, kuna suure tööjõu puuduse tõttu ei õnnestunud leida kokka.

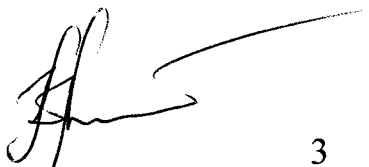
Kuna kaupluse käive hakkas aasta teisel poolel taas langema ja juba 2005. aastast alates on kaupluse tegevus muutunud kahjumlikuks ning arvestades ka kasvanud puudujääkidega, otsustas Ilmatsalu Motelli üldkoosolek kaupluse sulgeda. Detsembri lõpuks valmis AS Ilmrest tellitud maja rekonstrueerimise projekt, mille tulemusel on võimalik kaupluse ruumide arvelt laiendada majutusruumide arvu 9 toa võrra. Planeeritud rekonstrueerimiseks on plaanis taotleda abi Euroopa Liidu struktuurifondidest ning vajalik on ka pangalaen.

Juhatuse liikmete tasu oli aruandeaastal 143 463.-

Juhatuse liikmetele soodustusi ei tehtud. Juhatuse liikmetele ei makstud aruandeaastal ja ei ole ka edaspidi planeeritud tasu nende tagasikutsumisel ega ametist lahkumisel.

Töötajate tasu üldsumma oli 329964.- . Töötajate keskmine arv oli 7.

Juhatuse liige:



OÜ ILMATSALU MOTELL

2. JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Ilmatsalu Motelli juhatus on koostanud 2008. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest.

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

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

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikus.

Juhatuse hinnangul on OÜ Ilmatsalu Motell jätkuvalt tegutsev.



Kristel Kiisla
Juhatuse liige
12.06.2009



Toivo Talangu
Juhatuse liige
12.06.2009

3. OÜ ILMATSALU MOTELL RAAMATUPIDAMISE
2008. AASTA ARUANNE

3.1. RAAMATUPIDAMISBILANSS

		31.12.08	01.01.08
AKTIVA			
Käibevara			
Raha (4.2.)		42093	159460
Nõuded ja ettemaksed		59935	90839
Nõuded ostjate vastu (4.3.)		31285	77735
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		27536	4759
Muud lühiajalised nõuded		0	402
Ettemaksed teenuste eest		1114	7943
Varud (4.4.)		64078	171963
Müügiks ostetud kaubad		62431	171963
Ettemaksed varude eest		1647	0
Käibevara kokku:		166106	422262
Põhivara			
Materiaalne põhivara (4.5.)		1011341	950123
Ehitised		737179	847084
Masinad ja seadmed		103807	8485
Muu materiaalne põhivara		21484	38183
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed		148871	56371
Immateriaalne põhivara		91069	91069
Põhivara kokku		1102410	1041192
AKTIVA KOKKU		1268516	1463454

Juhatuse liige



	31.12.08	01.01.08
PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	0
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	0	0
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (4.9.)	0	0
Võlad ja ettemaksed	157631	241576
Võlad tarnijatele	83022	157133
Võlad töövõtjatele	54872	70726
Maksuvõlad (4.7.)	18236	13629
Saadud ettemaksed	1501	88
Lühiajalised kohustused kokku	157631	241576
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised laenukohustused (4.9.)	81000	486500
Laenud võlakirjad jakapitalirendi kohustused	81000	486500
Pikaajalised kohustused kokku	81000	486500
Kohustused kokku	238631	728076
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	300000	300000
Reservkapital	30000	30000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	405378	313020
Aruandeaasta kasum	294507	92358
Omakapital kokku	1029885	735378
PASSIVA KOKKU	1268516	1463454

Juhatuse liige

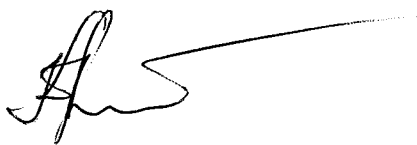


3.2. KASUMIARUANNE 2008.a.

SKEEM II

	2008	2007
Müügitulu (4.6.)	4274390	3422030
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3339551	2792278
Brutokasum (-kahjum)	934839	629752
Turustuskulud	45686	44360
Üldhalduskulud	559179	482341
Muud äritulud	12865	3338
Muud ärikulud	45996	11413
Ärikasum (-kahjum)	296843	94976
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-2050	2666
Kasum (kahjum) valuutakutsi muutusest	-524	0
Muud finantstulud ja -kulud	238	48
Finantstulud ja -kulud kokku	-2336	-2618
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	294507	92358
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	294507	92358

Juhatuse liige



3.3. RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2008	2007
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	296843	94976
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	146482	128307
Kasum (-kahjum) põhivara müügist	0	0
	443325	223283
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30904	-68936
Varude muutus	107885	-35524
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-83945	47526
Finatskulud	-2574	-2666
Kokku äritegevusest	495595	163683
RAHAVOOD INVESTERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-207700	-89200
	0	0
saadud intressid	238	48
Kokku investeerimisest	-207462	-89152
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	0	0
Laenude tagasimaksed	-405500	-10000
Kokku finantseerimisest	-405500	-10000
RAHAVOOD KOKKU	-117367	64531
Valuutakursside muutus	0	0
	-117367	64531
Raha ja rahaekvivalendid perioodi algul	159460	94929
Raha ja rahaekvivalentide muutus	-117367	64531
Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpus	42093	159460



3.4. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

2008

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
01.jaan.08	300000	30000	313020	
Aruandeaasta kasum (eelm. Ma.a.)			92358	735378
Reservkapitali muutus		0	0	
Aruandeaasta puhaskasum			294507	294507
31.dets.08	300000	30000	699885	1029885

Antud majandusaastal dividende ei ole makstud.

Põhikirja järgi on ettevõtte osakapitalisuurus 300 000.- ja reservkapitali suurus 10% sellest.

Juhatuse liige



4. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUAND E LISAD

4.1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUAND E KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED

Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamtupidamistava põhimõtteid. Varade arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Ilmatsalu Motell kasutab kasumiaruande skeemi nr. 2.

Aasraaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastame bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete hindamisel võetakse aluseks ERS 6, s.t. iga nõuet on hinnatud eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Korrigeeritud algbilanss on tingitud pärast 2007. majndusaasta arunade kinnitamist aset leidnud sündmistega, mille käigus tuvastati eelmise majandusaasta kahjum seoses mõnigate ostjate ja hankijate arvete mitmekordse kajastamisega raamatupidmisprogrammi vea tõttu.

Varude hindamisel on kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kulumit on arvestatud lineaarsel meetodil. Aruandeaastal on suurendatud hoonete ja rajatiste kuluminormi.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud ERS 2 nõuded. 31.12.2008. a. seisuga on tehtud ümberhindlused sama päeva Eesti Panga kursi alusel. Tulevperioodi kulude ja tulude ümberhindlust aasta lõpuks ei tehtud.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansipäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2008

Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Reservkapitali eraldamisel on lähtutud OÜ Ilmatsalu Motell põhikirjast.

Juhatuse liige:



4.2. RAHA JA PANGAKONTOD

	31.12.2007	31.12.2007
Sularaha kassas	18 490.-	69008.-
Arvelduskonto Hansapangas	40.-	12952.-
Hansapangas EUR	23 563.-	77500.-
Kokku	42093.-	159460.-

4.3. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 59 935.-

Ostjatelt laekumata arved on bilansis kajastatud Eesti kroonides. .

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lootusetu debitoorse võlana on maha kantud arved: 11 580. Villu Malsroosile ja 1160.- Stonebalt Grupp. Villi Malsroosile kuultuati välja eraisiku pankrott ja Stonebalt Grupp on likvideeritud.

4.4. VARUD

Varude arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega on varusid alla hinnatud 19181.-

Laoinventuuride käigus avastatud kasutamiskõlbmatuid matejale ja riknenud kaupu on aruandeaastal kantud kuludesse 2343 EEK maksumuses. Nende maksumus ei ole oluliselt mõjutanud aasta kulude suurust.

Varudena leiavad bilansis kajastamist edasimüügiks ostetud kaubad 62431 EEK väärtuses. Köögi ladudes olise maksumusega varusid ei ole.

Juhatuse liige:



4.5. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Lõpeta- mata ehit.	Masinad seadmed	Muu inventar	Immat. PV	Kokku	Akumul. kulum
31.12.07	1399434	56371	171052	104079	104079	1835015	793823
Arvelevõtt						0	
Soetaud 2008	0	92500	104192	11008	0	207700	
Mahakandmine			4661	0		4661	
Muu väljam.	0	0				0	
Müük aruandeaastal	0	0	0	0	0	0	
31.12.08	1399434	148871	270583	115087	104079	2038054	
Majandusaasta kulum	109905		8870	27707	0		146482
Kulum 31.12.08	662255		166776	93603	13010		935644
Jääkväärtus 31.12.08	737179	148871	103807	21484	91069		1102410

Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil üks kord kvartalis.

Ostetud põhivaralt hakatakse kulumit arvestama alates ostmise kuust. Välja läinud põhivaralat lõpetakse kulumi arvestus väljaminemise kuule järgnevast kuust.

Lõpetamata ehitusena on arvel Kärevere kämpingu projekteerimise ja motellihoone rekonstrueerimise p projektid.

Sihtotstarbelisi finantseerimisi ei ole.

Kulumi normid: Hooned ja rajatised 6,5 % aastas alates majandusaastast (eelmine maj.a. 4%)

Masinate ja seadmetel 20-25%

Muul inventaril 25-40%

Immateriaalne põhivara 25%

Aruandeaastal on maha kantud amortiseerunud ja kasutusel mitteolevat põhivara summas 1 4661

Põhivara allahindlust ei ole teostatud.

Väheolulise maksumusega põhivara, maksumusega alla 5000.- kantakse kuludesse soetamisel.

Aruandeaastal on väheolulise maksumusega vara kuludesse kantud 1 39259.- väärtuses.

Juhatuse liige



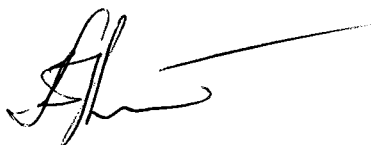
4.6. MÜÜGITULUD

Aasta	Kauplus	Köök	muu	Motell	Kokku
1998	3 050 352	420 765		70831	3 541 948
%	86,2	11,8		2	
1999	2 876 741	433 270		123 664	3 433 675
%	83,8	12,6		3,6	
2000	2 687 857	324 097		183771	3 195 725
%	84,1	10,1		5,8	
2001	2 677 213	361 679		342 581	3 381 473
%	79,2	10,7		10,1	
2002	2 590 999	387 160		369 338	3 347 497
%	77,4	11,6		11	
2003	2 537 020	275 543		296 688	3 109 251
%	81,6	8,9		9,5	
2004	2 594 122	219 652		582 988	3 396 762
%	76,4	6,5		17,1	
2005	2 306 371	342 370		288 470	2 937 211
%	78,5	11,7		9,8	
2006	2 361 164	209 322		518 614	3 089 100
%	76,5	6,7		16,8	
2007	2 515 184	286 471	67547	552 826	3 422 028
%	73,5	8,4	1,9	16,2	
2008	2 401 461	664 378	79747	1 128 804	4 274 390
%	56,2	15,5	1,9	26,4	

Kaupluse käive hakkas reisel poolaastal seoses majanduslangusega taas langema.

Motelli suur käive on suures osas tingitud Poola firma Polimex Mostostal SA-ga sõlmitud lepinguga töötajate majutuseks motellis jaanuarist kuni augustini. Mainitud leping suurendas ka oluliselt toitlustamise käivet. Poola töötajate toitlustamiseks osteti sisse toitlustusteenust 343131.- eest.

Juhatuse liige:



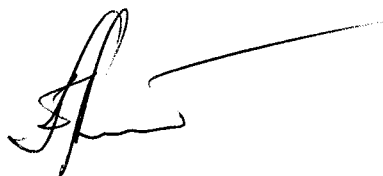
4.7. MAKSUD

2008

Maksuvõlgadena kajastuvad bilansis maksuvõlad, mille maksetähtaeg on saabumata.
Määratud trahve ei ole.

	31.12.07		
	ettemaks	kohustus	kohustus kokku
Käibemaks	27536	0	-27536
Sotsiaalmaks		13739	13739
Sotsiaalmaksu viitvõlg		9243	9243
Isiku tulumaks		3435	3435
Pensionikindlustuse võlg		651	651
Töötuskondlustuse makse	0	331	331
Töötuskindlustusmakse viitvõlg		83	83
Kokku	27536	27482	-54

Juhatuse liige:



4.8.

LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA

Laenude tagatiseks on juhatuse liikmele Kristel Kiislale kuuluvale kinnistule seatud deposiit 350000 EEK ulatuses Hansapanga kasuks.
Käesoleval hetkel Hansapanga suhtes puuduvad laenukohustused.

4.9.

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

2008

Aruandeaastal on omanikele tagasi makstud laene summas 405500.-

Mittekonverteeritavate võlakohustustena on arvel eraisikutelt võetud pikaajalised laenud:

Toivo Talangu	40 000	tagasimakse aeg	2010.a.
OÜ Kärevere Kämping	41 000	tagasimakse aeg	2010.a.

Kokku 81 000

Kokku pikaajalised laenud 81 000.-

Juhatuse liige:



4.10. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

2008

Juhatusel liikme Toivo Talangu käest on ostetud köögivilja 4200.-. Aluseks on võetud turuhind ostu ajal.
OÜ Ilmatsalu Motell on võtnud laenu OÜ Kärevere kämpingult summas 41000EEK.
Laenu intress on 5% aastas

4.11. BILANSIVÄLISED VARAD

2008

Ettvõtte kaupluses on vastutaval hoiul:

kaupluses	Coca-Cola	külmik	1tk
	Tartu Õlletehase	külmik	3tk
	Saku Õlletehase	külmik	2tk
	Viru Õlu	külmik	1tk
	Balbiino	jäätisekapp	1tk
	Ingmani	jäätisekapp	1tk
	Tallinna Külkhoone	sügavkülmik	1tk
	Hansapank	makseterminal	1tk
motellis	Hansapank	makseterminal	1tk

Juhatusel liige:



OÜ ILMATSALU MOTELL

5. KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 01.01.2008	405 378.-
2. 2008 majandusaasta kasum	294 507.-
Kokku kasumi jääk enne jaotust	699 885.-
3. Kasumi jaotus	
Eraldised töötajate koondamiseks	17890.-
Dividendideks	0.-
Jaotamata kasumi jääk	681 995.-

Kuna reservkapitali maht on täidetud põhikirja ulatuses, siis eraldisi reservkapitali ei tehta.

Juhatuse liige:



OÜ ILMATSALU MOTELL

6. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Ilmatsalu Motell juhatus on koostanud 2008.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tgevusaruandest, raamatupidamise aruandest, selle lisadest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

2008. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Ilmatsalu Motell osanike üldkoosolek 15. Juunil 2009.a.



Kristel Kiisla
Juhatuse liige
15.06.2009



Toivo Talangu
Juhatuse liige
15.06.2009

OÜ ILMATSALU MOTELL

Reg. nr. 10135209

OSANIKE NIMEKIRI

Toivo Talangu	33911132719	elukoht: Tüki küla Tähtvere vald Tartumaa Osa suurus: 126 000.-
Maili-Viivi Talangu	44004272718	elukoht: Tüki küla Tähtvere vald Tartumaa Osa suurus: 25 000.-
Kristel Kiisla	46305052765	elukoht: Tüki küla Tähtvere vald Tartumaa Osa suurus: 124 000.-
Katrin Kiisla	48704182770	elukoht: Tüki küla Tähtvere vald Tartumaa Osa suurus: 12 500.-
Marju Kiisla	48812282738	elukoht: Tüki küla Tähtvere vald Tartumaa Osa suurus: 12 500.-



Kristel Kiisla
Juhatuse liige