

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04. 07. 2005

19 h. 48494

El.

OÜ ILMATSALU MOTELL

2004. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2004, lõpp 31.12.2004

Ärinimi: OÜ Ilmatsalu Motell

Registreerimisnumber: 10135209

Aadress:

Ilmatsalu alevik 61401

Tähtvere vald, Tartumaa

Telefon: 07 499 135

Faks: 07 499 173

E-mail: ilmatsalu.motell@neti.ee

Põhitegevusalad: Majutus, jaekaubandus, toitlustamine

Juhatuse liikmed:

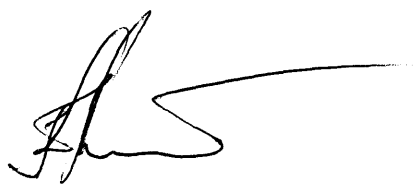
Kristel Kiisla

Toivo Talangu

04.07.2005

SISUKORD

	lk
1. Tegevusaruanne	3
2. Juhatuse deklaratsioon	4
3. 2003.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:

04.07.2005

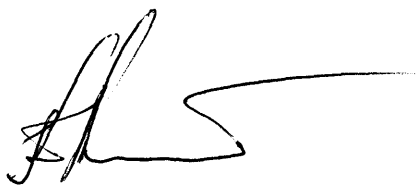
1. TEGEVUSARUANNE 2004.a.

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. Eelnevatel majandusaastatel on ettevõtte tegelenud kõigi tegevusharude tunnustamisega. Kõik tegevusalad on saanud vastava tunnustuse.

Järgmisel majandusaastal on plaanis investeerida majutusteenuse arendamisse. Suureme osa klientidest moodustavad ärikliendid. Plaanis on teha investeeringuid ja organisatoorset tööd, suurendamaks puhkajate arvu ja käivet. Aruandeperioodil on alustatud rajatav kämpingu projekteerimisega.

Juhatuse liikmete tasu oli aruandeaastal 80 857.-
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 302174.-. Töötajate keskmine arv oli 10.
Töötasude kasv võrreldes 2003.aastaga ca 20%.



Juhatuse liige:

OÜ ILMATSALU MOTELL

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.07.2005

2. JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Ilmatsalu Motelli juhatus on koostanud 2004. a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

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
28. juuni 2005



Toivo Talangu
Juhatuse liige
28. juuni 2005

3.

OÜ ILMATSALU MOTELL RAAMATUPIDAMISE 2004.a. AASTAARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.07.2005

3.1. RAAMATUPIDAMISBILANSS

	31.12.04	31.12.03
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod (4.2.)	43192	7719
Nõuded ostjate vastu (4.3.)	7688	15138
Ostjatelt laekumata arved	7688	16188
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (-)	0	-1050
Mitmesugused nõuded	3123	797
Muud lühiajalised nõuded	3123	797
Ettemaksed	15972	16967
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2361	0
Muud ettemakstud tulevperioodide kulud	13611	16967
Varud (4.4.)	142956	126073
Tooraine ja materjal	0	940
Müügiks ostetud kaubad	142956	125133
Käibevara kokku:	212931	166694
Põhivara		
Materiaalne põhivara (4.5.)	1069593	1083618
Maa ja ehitised	1318659	1318659
Masinad ja seadmed	193237	214625
Muu materiaalne põhivara	58624	58624
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed põhivara eest	62344	
Põhivara akumulieeritud kulum (-)	-563271	-508290
Põhivara kokku	1069593	1083618
AKTIVA KOKKU	1282524	1250312

Juhatuse liige



04.07.2005

	31.12.04	31.12.03
PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused	190034	216730
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8000	0
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil (4.9.)	70496	112881
Võlad tarnijatele	111538	103849
Maksuvõlad (4.7.)	23693	31400
Viitvõlad	46634	44623
Võlad töövõtjatele	46634	44623
Lühiajalised kohustused kokku	260361	292753
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised võlakohustused (4.9.)	489000	547496
Laenud võlakirjad jakapitalirendi kohustused	489000	547496
Pikaajalised kohustused kokku	489000	547496
Kohustused kokku	749361	840249
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	300000	300000
Reservkapital	30000	30000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	80063	65211
Aruandeaasta kasum	123099	14852
Omakapital kokku	533162	410063
PASSIVA KOKKU	1282523	1250312

Juhatuse liige



04.07.2005

3.2. KASUMIARUANNE 2004.a.

SKEEM II

	2004	2003
Müügitulu (4.6.)	3396762	3109251
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2849662	2707145
Brutokasum (-kahjum)	547100	402106
Turustuskulud	55927	33403
Üldhalduskulud	362403	393424
Muud äritulud	10772	60987
Muud äriksulud	7123	2879
Äriksusum (-kahjum)	132419	33387
Finantstulud ja -ksulud		
Intressiksulud	9477	18541
Muud finantstulud ja -ksulud	157	6
Finantstulud ja -ksulud kokku	-9320	-18535
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	123099	14852
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	123099	14852

Juhatuse liige



3.3. RAHAVOOGUDE ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04.07.2005

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	132419	33387
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	76369	89122
Kasum (-kahjum) põhivara müügist	0	2418
	208788	124927
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6120	198
Varude muutus	-16883	3209
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	1993	7183
Makstud intressid	9477	18541
Kokku äritegevusest	190541	116976
RAHAVOOD INVESTERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-62344	0
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	3390
Kokku investeerimisest	-62344	3390
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud	20000	50000
Laenude tagasimaksed	-112881	-171545
Saadud intressid	157	6
Kokku finantseerimisest	-92724	-121539
RAHAVOOD KOKKU		
Valuutakursside muutus	0	0
	35473	-1173
Raha ja rahaekvivalendid perioodi algul	7719	8892
Raha ja rahaekvivalentide muutus	35473	-1173
Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpus	43192	7719



Juhatuse liige

04. 07. 2005

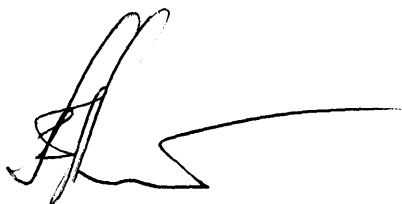
3.4. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

2004

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
31.dets.03	300000	30000	65211	
Aruandeaasta kasum (eelim. Ma.a.)			14852	410063
Reservkapitali muutus		0	0	
Aruandeaasta puhaskasum			123099	123099
31.dets.04	300000	30000	203162	533162

Antud majandusaastal dividende ei ole makstud.

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



Juhatuse liige

4. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

4.1. RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL

KASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED 04. 07. 2005

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 on võetud aluseks ERS 6, s.t. iga nõuet on hinnatud eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et need on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud ERS 2 nõuded. 31.12.2004. a. seisuga on tehtud ümberhindlused sama päeva Eesti Panga kursi alusel. Ümber hinnati valuutas fikseeritud pangalaen. 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 31.12.2004

Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Reservkapitali eraldamisel on lähtutud OÜ Ilmatsalu Motell põhikirjast.



Juhatus liige:

4.2. RAHA JA PANGAKONTOD

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

	31.12.2004	31.12.2003	04.07.2005
Sularaha kassas	8373.-	6709.-	
Arvelduskonto Hansapangas	34819.-	1010.-	
Kokku	43192.-	7719.-	

4.3. NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 7688.-

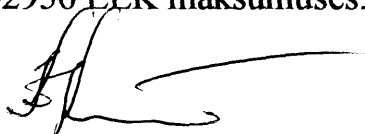
Ostjatelt laekumata arved on bilansis kajastatud Eesti kroonides. Kõik bilansis kajastuvad ostjatelt laekumata arved on maksetähtajaga kuni 1 kalendrikuu.

4.4. VARUD

Varude arvelevõtmisel on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega ei ole varusid alla hinnatud.

Laoinventuuride käigus avastatud kasutamiskõlbmatuid matejale ja riknenud kaupu on aruandeaastal kantud kuludesse 6302 EEK maksumuses. Nende maksumus ei ole oluliselt mõjutanud aasta kulude suurust.

Varudena leiavad bilansis kajastamist edasimüügiks ostetud kaubad 142956 EEK maksumuses.



Juhatuse liige:

04.07.2005

4.5. Materiaalne põhivara

	Ehitised	Lõpeta- mata ehit.	Masinad seadmed	Muu inventar	Kokku	Akumuleeritud kulum
Seis 31.12.2003	1318659	0	214625	58624	1591908	508290
Soetatud	0	62344	0	0	62344	
Mahakandmine	0		21388		21388	-21388
Müük	0		0	0	0	0
Seis 31.12.2004	1318659	62344	193237	58624	1632864	
Majandusaasta kulum	52745		23624	0		76369
Kulumi seis 31.12.2004	353328		151319	58624		563271 563271
Jääkväärtus 31.12.2004	965331		41918	0		1007249

Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil üks kord kvartalis.

Ostetud põhivaralt hakatakse kulumit arvestama alates ostmise kuust. Välja läinud põhivarat lõpetakse kulumit arvestus väljaõppimise kuule järgnevalt kuust.

Ettemaksena põhivara eest (lõpetamata ehitus) on arvel kämpingu projekteerimise kulud.

Sihtotstarbelisi finantseerimisi ei ole.

Kulumi normid: Hoonetel ja rajatistel 4% (alates aruandeaastast)

Masinate ja seadmetel 20-25%

Muul inventaril 25-40%

Maha on kantud amortiseerunud, kasutusel mitteolevat põ põhivara summas 21388.-

Põhivara allahindlust ei ole teostatud.

Väheolulise maksumusega põhivara maksumusega alla 3000.- krooni kantakse kuludesse soetamisel.

Aruandeaastal on väheolulise maksumusega vara kuludesse kantud 1:24411.- ulatuses.



Juhatus liige

04.07.2005

4.6. MÜÜGITULUD

Aasta	Kauplus	Köök muu	Motell	Kokku
1998	3 50 352	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	

Ettevõtte kui terviku käivet mõjutab enim kaupluse käive. Tegemist on linnalähedase maakauplusega, mille tarbijaskonna moodustab kohalik elanikkond. Kaupluse käive on stabiliseerinud

Aruamdeaastal suurenes oluliselt majutuse ja sellega seotud teenuste käive.

Käibe kasvu põhjustas astumine Euroopa liitu ja püsiklientide suur teenuste tarbimine. Viimane oli seotud Tallinn-Tartu maantee remondiga.

Toitlustuse käibe langus on seotud seotud ühe tegevussuuna lõpetamisega. Lõunasöökidest vedu töökohtadele tuli lõpetada seoses kulude kasvuga.

Järgneval majandusaastal olulisi muudatusi oodata ei ole.



Juhatuses liige:

04.07.2005

4.7. MAKSUD 2004

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

	31.12.04	
	ettemaks	kohustus
Käibemaks	2361	0
Sotsiaalmaks		10088
Sotsiaalmaksu viitvõlg		9459
Isiku tulumaks		3430
Pensionikindlustuse võlg		228
Töötuskondlustuse makse		488
Kokku	2361	23693



Juhatuse liige:

04.07.2005

4.8. LAENU TAGATIS JA PANDITUD VARA

Hansapangalt võetud pikaajalist laenu käendab juhatuse liige Toivo Talangu.
Laenu tagatiseks on juhatuse liikmele kuulvale kinnistule seatud deposiit.
Deposiit 350000 EEK ulatuses on seatud Hansapanga ka kasuks.

4.9. PIKAAJALISED KOHUSTUSED 2004

Pikaajaliste kohustustena on bilansis mittekonverteeritavad võlakohustused.

2003. Aastal on võetud Hansapangast pikaajaline laen köögi renoveerimiseks 22370EUR
Laenu jääk seisuga 31.12.2004 on 4491.75 EUR
Antud laenusumma kuulub järgmisel majandus EUR
Intressimäär on Euro 6 kuu EURIBOR+ 5%aastas.
Lõplik tagasimakse aeg 2005.

Mittekonverteeritavate võlakohustustena on arvel eraisikutelt võetud pikaajalised laenud:

Ilmar Kiisla	97 000.-	protsendita	tagasimaksmise aeg	2006.a.
Maili-Viivi Talangu	100 000.-	protsendita	tagasimaksmise aeg	2007.a.
Ilmar Kiisla	140 000.-	protsendita	tagasimaksmise aeg	2007.a.
Toivo Talangu	90 000.-	protsendita	tagasimaksmise aeg	2005.a.
Toivo Talangu	50 000.-	protsendita	tagasimaksmise aeg	2008.a.
Maili-Viivi Talangu	12 000.-	protsendita	tagasimaksmise aeg	2009.a.
Kokku	489 000.-			

Kokku pikaajalised laenud 489 000.-



Juhatuse liige:

04. 07. 2005

4.10. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA

.....2004

Aruamdeaastal on seotud osapooltega tehtud tehinguid 2400.- ulatuses.

Tehingud on toimunud juhatuse liikme Toivo Talanguga, kelle käest on ostetud köögivilja.

Köögivilja ostul on võetud arvesse ostuperioodi turuhinda.

4.11. BILANSIVÄLISED VARAD

2004

Ettvõtte kaupluses on vastutaval hoiul:

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

Juhatuse liige:

04. 07. 2005

5. KASUMIJAOTUSE ETTEPANEK

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2004	80 063.-
2. 2004 aasta puhaskasum	123 099.-
Kokku	203 162.-
3. Kasumi jaotus	
Eraldised reservkapitali	0.-
Dividendideks	0.-
Jaotamata kasumi jääk	203 162.-

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



Juhatuse liige:

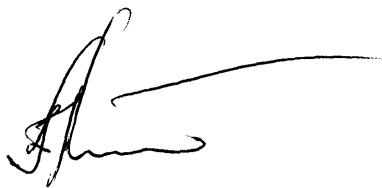
04. 07. 2005

OÜ ILMATSALU MOTELL

6. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Ilmatsalu Motell juhatus on koostanud 2004.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tgevusaruandest, raamatupidamise aruandest, selle lisadest ning kasumi jaotamise ettepanekust.

2004. a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Ilmatsalu Motell osanike üldkoosolek 28. juunil 2005.a.



Kristel Kiisla
Juhatuse liige
28.06.2005



Toivo Talangu
Juhatuse liige
28.06.2005

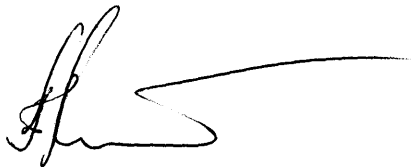
OÜ ILMATSALU MOTELL
Reg. nr. 10135209

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04. 07. 2025

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