

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Felixi Maja

registrikood: 11031340

tänavatalu nimi, Pärni 14
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Viljandi linn

vald:

postisihthnumber: 71017

maakond: Viljandi maakond

telefon: 372 501 1666

faks:

e-posti aadress: info@feliximaja.ee

veebilehe aadress: www.feliximaja.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Ettemaksed	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

OÜ FELIXI MAJA põhitegevusalaks on majutusteenuse osutamine. 2005-2006.aastal toimus külalistemaja renoveerimine, mille tulemusena valmis kaheksa tuba 19 voodikohaga. Külalistemajas on klientide teenistuses saun ja kohvik. 2009.aastal oli OÜ FELIXI MAJA müügitulu 401963 krooni. OÜ FELIXI MAJA juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole. Töötajaid oli kaks ja töötasusid maksti 2009.aastal 74600 krooni. 2010.aastal jätkab OÜ FELIXI MAJA tegevust samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ FELIXI MAJA 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ FELIXI MAJA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Nõuded ja ettemaksed	68 144	118 947	2
Varud	7 795	12 637	5
Kokku käibevara	75 939	131 584	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 656 746	1 686 164	6
Kokku põhivara	1 656 746	1 686 164	
Kokku varad	1 732 685	1 817 748	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	199 274	211 151	8
Võlad ja ettemaksed	208 091	285 239	9
Kokku lühiajalised kohustused	407 365	496 390	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 284 075	1 243 632	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 284 075	1 243 632	
Kokku kohustused	1 691 440	1 740 022	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	15 871	15 871	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 855	22 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 481	-661	
Kokku omakapital	41 245	77 726	
Kokku kohustused ja omakapital	1 732 685	1 817 748	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	401 963	997 030	13
Muud äritulud	135 000	3 000	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 474	-577 565	15
Mitmesugused tegevuskulud	-134 016	-25 299	16
Tööjõukulud	-74 599	-184 720	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 335	-24 327	6
Muud ärikulud	-101 444	-35 367	18
Ärikasum (-kahjum)	72 095	152 752	
Finantstulud ja -kulud	-108 576	-153 413	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 481	-661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 481	-661	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	72 095	152 752	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 335	24 327	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	48 151	0	18
Kokku korrigeerimised	66 486	24 327	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 803	-69 884	2
Varude muutus	4 842	0	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-77 148	254 923	9
Makstud intressid	-108 584	-153 419	19
Kokku rahavood äritegevusest	8 494	208 699	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-409 949	-496 601	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	372 881	0	6
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	8	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 060	-496 595	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	147 967	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-95 654	-207 286	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 747	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	28 566	-207 286	
Kokku rahavood	0	-495 182	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	495 182	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-495 182	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	15 871	22 516	78 387
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-661	-661
31.12.2008	40 000	15 871	21 855	77 726
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-36 481	-36 481
31.12.2009	40 000	15 871	-14 626	41 245

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FELIXI MAJA 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ FELIXI MAJA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud konverteeritakse Eesti kroonidesse vastavalt tehingu toimumise päeva Eesti Panga poolt kehtestatud kursile. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused konverteeritakse Eesti kroonidesse vastavalt bilansipäeva Eesti Panga poolt kehtestatud kursile.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata arved kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, millele lisanduvad varude soetamisel kaasnenud transpordi- jm. kulud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% -liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Seotud osapooled

Seotud osapooled puuduvad.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud müüjalt üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 020	32 490
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62 563	83 190
Ettemaksed	4 561	3 267
Kokku Nõuded ja ettemaksed	68 144	118 947

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62 563		83 190	
Sotsiaalmaks		1 436		1 650
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62 563	1 436	83 190	1 650

Lisa 4 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 561	4 561		
Kokku ettemaksed	4 561	4 561		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 267	3 267		
Kokku ettemaksed	3 267	3 267		

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	7 795	12 637
Kokku varud	7 795	12 637

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	839 328	250 000	154 751	1 244 079
Akumuleeritud kulum	-2 097	-15 000	-13 092	-30 189
Jääkmaksumus	837 231	235 000	141 659	1 213 890
Ostud ja parendused	47 398	436 495	12 708	496 601
Amortisatsioonikulu	-8 541	-3 792	-11 994	-24 327
31.12.2008				
Soetusmaksumus	886 726	686 495	167 459	1 740 680
Akumuleeritud kulum	-10 638	-18 792	-25 086	-54 516
Jääkmaksumus	876 088	667 703	142 373	1 686 164
Ostud ja parendused		409 949		409 949
Amortisatsioonikulu	-8 867	-7 788	-1 680	-18 335
Müügid		-421 032		-421 032
31.12.2009				
Soetusmaksumus	886 726	674 356	167 459	1 728 541
Akumuleeritud kulum	-19 505	-25 524	-26 766	-71 795
Jääkmaksumus	867 221	648 832	140 693	1 656 746

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	372 881	
Transpordivahendid	372 881	0
Kokku	372 881	

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Matkabuss FIAT DUCATO	124 220	37 601	86 619	
Kapitalirendikohustused kokku	124 220	37 601	86 619	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	371 625	371 625

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pangalaen	1 359 129	161 673	1 174 566	22 890
Pikaajalised laenud kokku	1 359 129	161 673	1 174 566	22 890
Kapitalirendikohustused kokku	124 220	37 601	86 619	
Laenukohustused kokku	1 483 349	199 274	1 261 185	22 890
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	1 454 783	211 151	955 119	288 513
Pikaajalised laenud kokku	1 454 783	211 151	955 119	288 513
Laenukohustused kokku	1 454 783	211 151	955 119	288 513

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus				
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009	867 221	648 832	140 693	1 656 746
31.12.2008	876 088	667 703	142 373	1 686 164

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	15 113	17 228
Võlad töövõtjatele	1 500	5 000
Maksuvõlad	1 436	1 650
Muud võlad	190 042	261 361
Kokku võlad ja ettemaksed	208 091	285 239

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tarnijatele tasumata arved	15 113	17 228
Kokku võlad tarnijatele	15 113	17 228

Lisa 11 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	190 042	190 042		
Kokku muud võlad	190 042	190 042		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	261 361	261 361		
Kokku muud võlad	261 361	261 361		

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
40000		

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	401 963	997 030
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	401 963	997 030
Kokku müügitulu	401 963	997 030
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
55103 hotellid jm sarnane majutus	326 966	535 940
56101 restoranid jm toitlustuskohad	74 997	461 090
Kokku müügitulu	401 963	997 030

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Traavid, viivised ja hüvitised	135 000	0
Muud	0	3 000
Kokku muud äritulud	135 000	3 000

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	36 703	291 018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	99 771	286 547
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	136 474	577 565

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	3 476	4 899
Energia	61 129	15 600
Elektrienergia	61 129	15 600
Mitmesugused bürookulud	2 862	3 272
Riiklikud ja kohalikud maksud	500	800
Muud	66 049	728
Kokku mitmesugused tegevuskulud	134 016	25 299

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	50 831	138 077
Sotsiaalmaksud	23 768	46 643
Kokku tööjõukulud	74 599	184 720

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum müügioteel põhivara müügist	48 151	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	876	1 786
Muud	52 417	33 581
Kokku muud ärikulud	101 444	35 367

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-106 849	-152 131
Intressikulu laenudelt	-98 668	-152 131
Intressikulu kapitalirendilt	-8 181	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-337	-568
Muud finantstulud ja -kulud	-1 390	-714
Kokku finantstulud ja -kulud	-108 576	-153 413

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Felixi Maja (registrikood: 11031340) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNIS TOOMSALU	Juhatuse liige	22.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 481
Kokku	-14 626
2010.aastal on eesmärk suurendada müügitulu, suunata täiendavaid vahendeid firma reklaamimiseks ja uute klientide leidmiseks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	326966	81.34%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	74997	18.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Toomsalu	35211076015	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5011666
E-posti aadress	info@feliximaja.ee
Veebilehe aadress	www.feliximaja.ee