

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Aadlipreili

registrikood: 11408603

tänavatalu nimi, Tähe 11/13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50108

maakond: Tartu maakond

telefon: 7311 820

faks:

e-posti aadress: info@margaretha.ee

veebilehe aadress: www.margaretha.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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Arvestades üldist majanduskeskkonda kulges ettevõtte tegevus majandusaastal keskpäraselt. Ettevõtte tegeles majutus-ja konverentsiteenuste osutamisega juugendstiilis väikehotellis Villa Margaretha. Majanduskliima jahtumine mõjutas ka olukorda majutusteenuste turul. Kahanesid nii majutusteenuste ostuhuvi, külastuste arv kui ka majutuse müügihinnad.

2009.a. moodustas OÜ Aadlipreili müügitulu 3 706 tuhat krooni (2008.a. 1 754 tuhat krooni). Müügitulust 100% moodustasid tulud hotelli- ja konverentsiteenuste müügist. Võrreldes 2008. aastaga kasvas müügitulu 2 korda. Ettevõtte ärikahjumiks kujunes 2009.aastal 594 tuhat krooni (2008.aastal oli ettevõtte ärikahjum 2 200 tuhat krooni). Majandusaastal pöörati suurt tähelepanu ka kulude kokkuhoiule.

Majandusaasta lõpul töötas ettevõttes 14 töötajat (2008.aastal 15 töötajat). Üldisest majandusolukorrast tulenevalt, samuti ka kulude kokkuhoiu eesmärgil oli ettevõtte sunnitud üle vaatama töötajate arvu ja palgakulud. 2009.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 2 125 tuhat krooni. Juhatuse liikmed ei saa ettevõttelt pensioniga seotud õigusi.

OÜ Aadlipreili põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal jätkata aktiivselt hotelli- ja konverentsiteenuste müüki. Samuti leida koostöövõimalusi reisikorraldajatega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Aadlipreili tegevjuhtkond deklareerib vastutust 2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ aadlipreili finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (10.05.2010), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
- OÜ Aadlipreili on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	321 045	185 110	
Nõuded ja ettemaksed	68 577	32 219	2
Varud	114 059	140 722	4
Kokku käibevara	503 681	358 051	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	658 270	743 519	5
Kokku põhivara	658 270	743 519	
Kokku varad	1 161 951	1 101 570	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 025 972	671 611	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 025 972	671 611	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 000 000	2 700 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 000 000	2 700 000	
Kokku kohustused	4 025 972	3 371 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 310 041	-109 874	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-593 980	-2 200 167	
Kokku omakapital	-2 864 021	-2 270 041	
Kokku kohustused ja omakapital	1 161 951	1 101 570	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 705 805	1 754 531	11
Muud äritulud	920	600	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-688 890	-475 574	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 372 156	-1 800 587	13
Tööjõukulud	-2 125 112	-1 597 403	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-110 028	-81 183	5
Muud ärikulud	-4 725	-627	
Ärikasum (-kahjum)	-594 186	-2 200 243	
Finantstulud ja -kulud	206	76	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-593 980	-2 200 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-593 980	-2 200 167	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-594 186	-2 200 243	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	110 028	81 183	5
Muud korrigeerimised	206	76	
Kokku korrigeerimised	110 234	81 259	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-36 358	23 835	
Varude muutus	26 663	-140 722	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	354 361	671 611	
Kokku rahavood äritegevusest	-139 286	-1 564 260	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 779	-824 702	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 779	-824 702	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300 000	2 550 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	0	-58 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	300 000	2 492 000	
Kokku rahavood	135 935	103 038	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	185 110	82 072	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	135 935	103 038	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	321 045	185 110	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	-109 874	-69 874
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-2 200 167	-2 200 167
31.12.2008	40 000	-2 310 041	-2 270 041
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	-593 980	-593 980
31.12.2009	40 000	-2 904 021	-2 864 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aadlipreili raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevatest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	8
Muu inventar	8

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud."

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	68 577	32 219	3
Kokku Nõuded ja ettemaksed	68 577	32 219	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	68 577	61 359
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-29 140
Kokku nõuded ostjate vastu	68 577	32 219
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-29 140
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	29 140

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	114 059	140 722
Kokku varud	114 059	140 722

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga arvelolevad varud likviidsed

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	168 119	656 583	824 702
Amortisatsioonikulu	-15 323	-65 860	-81 183
31.12.2008			
Soetusmaksumus	168 119	656 583	824 702
Akumuleeritud kulum	-15 323	-65 860	-81 183
Jääkmaksumus	152 796	590 723	743 519
Ostud ja parendused	16 474	8 305	24 779
Amortisatsioonikulu	-21 880	-88 148	-110 028
31.12.2009			
Soetusmaksumus	184 593	664 888	849 481
Akumuleeritud kulum	-37 203	-154 008	-191 211
Jääkmaksumus	147 390	510 880	658 270

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud kokku	150 000	150 000		
Pikaajalised laenud kokku	2 850 000		2 850 000	
Laenukohustused kokku	3 000 000	150 000	2 850 000	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	2 700 000		2 700 000	
Laenukohustused kokku	2 700 000		2 700 000	

Laenude saldo seisuga 31.12.2009.a.a sisaldab:

-intrssita laenu jääki juhatuse liikmetele summas 2 850 000 krooni.

-lühiajalise laenu jääki äriühingule summas 150 000 krooni. Intress 5% aastas laenu jäägilt, tagastamise tähtaeg 31.12.2010

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	717 857	332 193	
Võlad töövõtjatele	170 502	193 360	8
Maksuvõlad	133 113	146 058	9
Muud võlad	4 500	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 025 972	671 611	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Väljamaksmata töötasu	96 079	105 539
Puhkusekohustus	74 423	87 821
Kokku võlad töövõtjatele	170 502	193 360

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	12 510	5 590
Üksikisiku tulumaks	33 584	41 812
Sotsiaalmaks	77 520	90 931
Kohustuslik kogumispension	724	5 515
Töötuskindlustusmaksed	8 775	2 210
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133 113	146 058

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Seisuga 31.12.2009. a jaguneb ettevõtte osakapital kaheks osaks, mõlemad osad nimiväärtusega 20 000 krooni.		
Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapitaliks 40 000 krooni ja maksimumkapitaliks 160 000 krooni.		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 705 805	1 754 531
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 705 805	1 754 531
Kokku müügitulu	3 705 805	1 754 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Hotelli- ja konverentsiteenused	3 705 805	1 754 531
Kokku müügitulu	3 705 805	1 754 531

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	-675 723	-412 495
Transpordikulud	0	-2 395
Muud	-13 167	-60 684
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-688 890	-475 574

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-290 640	-169 540
Energia	-257 165	-152 897
Elektrienergia	-114 317	-95 104
Soojusenergia	-142 848	-57 793
Mitmesugused bürookulud	-72 215	-78 792
Kuluinventar	-57 481	-602 636
Arenduskulud	-128 405	-295 918
Hotelli majandamiskulud	-313 473	-236 614
Muud	-252 777	-264 190
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 372 156	-1 800 587

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-1 585 288	-1 220 392
Sotsiaalmaksud	-539 824	-377 011
Kokku tööjõukulud	-2 125 112	-1 597 403
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Muud finantstulud ja -kulud	76	206
Kokku finantstulud ja -kulud	76	206

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 850 000	2 700 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	695 872	275 450

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	567 864	311 596

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	164 000	45 000

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Aadlipreili (registrikood: 11408603) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ORINA UFFERT	Juhatuse liige	15.06.2010
KRISTIINA PÕLDRE	Juhatuse liige	15.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 310 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-593 980
Kokku	-2 904 021
Juhatuse on teinud ettepaneku kahjumi katmiseks tulevaste aegade kasumi arvelt,	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 310 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-593 980
Kokku	-2 904 021
Otsus: katta kahjum summas 2 904 021 krooni tulevaste aegade kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	3705805	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Orina Uffert	46701232733		20000 EEK
Kristiina Pöldre	47009172732	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045409
E-posti aadress	kristiina.poldre@kaubamaja.ee
E-posti aadress	orina@margaretha.ee