

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Pääsu Hotell

registrikood: 10030568

tänavatänu nimi, Tööstuse 47A-25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: kaarel@majavara.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Pääsu Hotell tegutseb alates 16.05.1996 aastast erakapitali põhinev.

Osaühingu põhitegevusalaks on majutusteenused, toitlustamine ja sellega seonduv tegevus.

2008.a. 1 oktoobrist likvideeritud OÜ Pääsu Hotelli külalistemaja seoses rendilepingu lõppemisega ja maja kapitaalremondiga.

Töötame nüüd Tööstuse 47a Volta majas, osutame majutusteenuseid studio korterites. Meie uus nimetus OÜ Pääsu Hotelli külaliskorterid. Osaühingul kuuluvad praegu kaks korterit üldpinnaga 62,90 m² ja renditud 2 üldpinnaga 57,60 m²

OÜ Pääsu Hotell netorealiseerimiskäibeks 2013.aastal oli 35079 eurot, kasum majandustegevusest 9041 eurot.

2013. aastal OÜ-s Pääsu Hotell palgatöötajaid ei olnud, juhatuse liige väljamaksed ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	3 493	2 888
Nõuded ja ettemaksed	1 171	2 616
Kokku käibevara	4 664	5 504
Põhivara		
Materiaalne põhivara	51 428	56 108
Kokku põhivara	51 428	56 108
Kokku varad	56 092	61 612
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	25 446	41 009
Võlad ja ettemaksed	1 869	867
Kokku lühiajalised kohustused	27 315	41 876
Kokku kohustused	27 315	41 876
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 541	7 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 041	8 754
Kokku omakapital	28 777	19 736
Kokku kohustused ja omakapital	56 092	61 612

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	35 079	27 980
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 169	-7 604
Mitmesugused tegevuskulud	-6 580	-6 770
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 680	-4 724
Muud ärikulud	-609	-128
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 041	8 754
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 041	8 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 041	8 754

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 041	8 754
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 680	4 724
Kokku korrigeerimised	4 680	4 724
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 445	144
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 002	200
Kokku rahavood äritegevusest	16 168	13 822
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-15 563	-11 379
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 563	-11 379
Kokku rahavood	605	1 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 888	1 345
Raha ja raha ekvivalentide muutus	605	1 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 493	2 888

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	639	7 787	10 982
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 754	8 754
31.12.2012	2 556	639	16 541	19 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 041	9 041
31.12.2013	2 556	639	25 582	28 777

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pääsu Hotell 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ Pääsu Hotell kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes osaühingu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke.

Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused)

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Aruandeaastal osaühingul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteering võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Vara amortisatsiooniarvestust alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikust kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	402	168
Arvelduskontod	3 091	2 720
Kokku raha	3 493	2 888

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	174	174
Ostjatelt laekumata arved	722	722
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-548	-548
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	797	797
Ettemaksed	200	200
Tulevaste perioodide kulud	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 171	1 171
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	548	548
Ostjatelt laekumata arved	548	548
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 739	1 739
Ettemaksed	329	329
Tulevaste perioodide kulud	329	329
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 616	2 616

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	435		49
Ettemaksukonto jääk	362	1 739	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	797	1 739	49

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	84 493	4 739		4 739	2 481	91 713
Akumuleeritud kulum	-24 643	-4 739		-4 739	-2 399	-31 781
Jääkmaksumus	59 850	0		0	82	59 932
Ostud ja parendused			900	900		900
Muud ostud ja parendused			900	900		900
Amortisatsioonikulu	-4 224		-418	-418	-82	-4 724
31.12.2012						
Soetusmaksumus	84 493	4 739	900	5 639	2 481	92 613
Akumuleeritud kulum	-28 867	-4 739	-418	-5 157	-2 481	-36 505
Jääkmaksumus	55 626	0	482	482	0	56 108
Amortisatsioonikulu	-4 224		-456	-456		-4 680
31.12.2013						
Soetusmaksumus	84 493	4 739	900	5 639	2 481	92 613
Akumuleeritud kulum	-33 091	-4 739	-874	-5 613	-2 481	-41 185
Jääkmaksumus	51 402	0	26	26	0	51 428

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	25 446	25 446		
Lühiajalised laenud kokku	25 446	25 446		
Laenukohustused kokku	25 446	25 446		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	41 009	41 009		
Lühiajalised laenud kokku	41 009	41 009		
Laenukohustused kokku	41 009	41 009		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 867	1 867		
Võlad töövõtjatele	2	2		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 869	1 869		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	734	734		
Võlad töövõtjatele	84	84		
Maksuvõlad	49	49		
Kokku võlad ja ettemaksed	867	867		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 079	27 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 079	27 980
Kokku müügitulu	35 079	27 980
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	29 979	27 980
Haldus- ja avariiteenused	5 100	0
Kokku müügitulu	35 079	27 980

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 446	41 009

2008 aasta jooksul firma saanud juhatuse liikmelt laenu korterite ostmisel summas 76694 euro (1200000eesti krooni). Aasta 2013 lõppu seisuga laenu jääk on 25446 eurot. 2013 aasta jooksul juhatuseliikmega oli tagastatud 15563 eurot. Väljamaksed aruandeaastal juhatuse liige ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Osaühing Pääsu Hotell (registrikood: 10030568) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 041
Kokku	25 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 582
Kokku	25 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	29979	85.46%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	5100	14.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaarel Koger	38311170353	Raudkivi tee 6-2, Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee