

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Tulundusühistu HEDI

registrikood: 10047787

tänavatalu nimi, Gonsiori 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 6267130

faks: +372 6267132

e-posti aadress: piret@hotelg9.ee, info@hotelg9.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevus on majutusteenuste osutamine. Majutustegevust opereeritakse "Hotell G9" kaubamärgi all ja see moodustab 99% kogukäibest.

Majutusteenused

Seoses majanduskliima halvenemisega vähenes 2013 aastal käive 1% võrreldes 2012 aastaga.

Positiivse margina võib lugeda, et 2011 aastal taastunud Venemaalt saabuvate turistide arv suurenes 2013 aastal veelgi ning andes suure osa kogukäibest. Samuti hakkas taastuma avaliku sektori ning kohaliku kliendi nõudlus meie teenuste järele.

Meie suurimaks jätkuvaks eeliseks on madalad püsikulud, hea asukoht, teadlik turundustegevus, kvalifitseeritud tööjõud. 2013 aastal renoveerisime hotellitube olulises mahus, et garanteerida meie klientidele paremad tingimused. Kulude kokkuhoiu eesmärgil jätkasime oluliste tugiteenuste sisseostu ning personali värbamist töötukassa abil.

Lähtudes püsiklientide võrgustiku olemasolust, maailmamajanduse paranemisest, uute oluliste teenuste klientidele pakkumisest ning juba sissetöötatud hotellist loodame 2014 a näidata 2% käibekasvu võrreldes 2013 aastaga. 2013 a. majandusnäitajad.

Tulundusühistu "Hedi" äritulud majandusaastal on 224 587 eurot.

Ärikulud on 224 793 eurot.

Kahjum on 206 eurot.

Hedi Tulundusühistus ja Hotellis G9 töötab 31.12.2013 a 9 täis või osalise tööajaga töötajat.

Keskmine töötajate arv 2013 aasta jooksul on 9 ja neile tasutud töötasude kogusumma on 52 363 eurot.

Tulundusühistu "Hedi" juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	21 914	21 145		2
Nõuded ja ettemaksed	958	3 662	3	
Varud	302	754		
Kokku käibevara	23 174	25 561	3	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	7 253	9 568	4	
Kokku põhivara	7 253	9 568	4	
Kokku varad	30 427	35 129	7	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	14 516	14 012		
Kokku lühiajalised kohustused	14 516	14 012		
Kokku kohustused	14 516	14 012		
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500		
Kohustuslik reservkapital	250	250		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 367	4 887		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206	13 480		
Kokku omakapital	15 911	21 117		
Kokku kohustused ja omakapital	30 427	35 129		

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	224 452	226 885
Muud äritulud	135	125
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 297	-24 175
Mitmesugused tegevuskulud	-119 843	-116 353
Tööjõukulud	-70 172	-65 391
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 165	-6 286
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 110	14 805
Muud finantstulud ja -kulud	13	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 123	14 805
Tulumaks	-1 329	-1 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206	13 476

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 110	14 805
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 165	6 286
Kasum (kahjum) põhivara müügist	539	0
Kokku korrigeerimised	5 704	6 286
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 704	-1 736
Varude muutus	452	-464
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	505	-312
Laekunud intressid	13	4
Kokku rahavood äritegevusest	10 488	18 583
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 390	-8 224
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 390	-8 224
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-5 000	-5 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-1 329
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 329	-6 329
Kokku rahavood	769	4 030
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 145	17 115
Raha ja raha ekvivalentide muutus	769	4 030
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 914	21 145

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		10 137	12 637
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500		10 137	12 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 480	13 480
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2012	2 500	250	18 367	21 117
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 500	250	18 367	21 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-206	-206
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2013	2 500	250	13 161	15 911

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TÜ HEDI raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna väljaantavad juhendid.

TÜ HEDI kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Kõik numbrilised andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes, kui ei ole märgitud muud valuutat.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla

hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse

ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast:

- Masinad seadmed 25-33% aastas
- Muu inventar 20-25% aastas

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenuid, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid

ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2013)
Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 173	0
Arvelduskontod	20 741	0
Kokku raha	21 914	21 145

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	15 065	15 065	6 662	21 727
Akumuleeritud kulum	-11 092	-11 092	-3 005	-14 097
Jääkmaksumus	3 973	3 973	3 657	7 630
Ostud ja parendused	7 042	7 042	1 182	8 224
Amortisatsioonikulu	9 696	9 696	-2 084	7 612
Muud muutused	-13 898	-13 898		-13 898
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 209	8 209	7 844	16 053
Akumuleeritud kulum	-1 396	-1 396	-5 089	-6 485
Jääkmaksumus	6 813	6 813	2 755	9 568
Ostud ja parendused	2 839	2 839	551	3 390
Amortisatsioonikulu	-1 863	-1 863	3 734	1 871
Müügid	-1 626	-1 626		-1 626
Muud muutused			-5 950	-5 950
31.12.2013				
Soetusmaksumus	9 422	9 422	2 445	11 867
Akumuleeritud kulum	-3 259	-3 259	-1 355	-4 614
Jääkmaksumus	6 163	6 163	1 090	7 253

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 187	4 187		
Võlad töövõtjatele	5 801	5 801		
Maksuvõlad	4 528	4 528		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 516	14 516		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 199	4 199		
Võlad töövõtjatele	5 999	5 999		
Maksuvõlad	3 814	3 814		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 012	14 012		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	224 452	226 885
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	224 452	226 885
Kokku müügitulu	224 452	226 885
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutusteenus	223 533	221 948
transporditeenused	262	104
koolitus	0	0
muud	657	4 833
Kokku müügitulu	224 452	226 885

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	52 363	48 303
Sotsiaalmaksud	17 809	17 088
Kokku tööjõukulud	70 172	65 391
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 866	4 866

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Tulundusühistu HEDI (registrikood: 10047787) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LILIENTHAL	Juhatuse liige	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206
Kokku	13 161
Jaotamine	
Kokku	13 161

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	223532	99.59%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	920	0.41%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6267130
Faks	+372 6267132
E-posti aadress	piret@hotelg9.ee
E-posti aadress	info@hotelg9.ee