

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tulundusühistu HEDI

registrikood: 10047787

tänava/talu nimi, Gonsiori 9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevus on majutusteenuste osutamine. Majutustegevust opereeritakse "Hotell G9" kaubamärgi all ja see moodustab 98% kogukäibest.

Majutusteenused

Tänu majanduskliima paranemisele ning hotelliturul nõudluse suurenemisele suurendasime 2012 aastal käivet 7% võrreldes 2011 aastaga. Positiivse margina võib lugeda, et 2011 aastal taastunud Venemaalt saabuvate turistide arv suurenes 2012 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. 2012 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 2013 a näidata 2% käibekasvu võrreldes 2012 aastaga. 2012 a. majandusnäitajad.

Tulundusühistu "Hedi" äritulud majandusaastal on 226 885 eurot.

Ärikulud on 213 405 eurot.

Puhaskasum on 13 480 eurot.

Hedi Tulundusühistus ja Hotellis G9 töötab 31.12.2012 a 9 täis või osalise tööajaga töötajat.

Keskmine töötajate arv 2012 aasta jooksul on 9 ja neile tasutud töötasude kogusumma on 48 303 eurot.

Tulundusühistu "Hedi" juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 145	17 115	2
Nõuded ja ettemaksed	3 662	1 926	3
Varud	754	290	
Kokku käibevara	25 561	19 331	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 568	7 630	4
Kokku põhivara	9 568	7 630	
Kokku varad	35 129	26 961	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	183	
Võlad ja ettemaksed	14 012	14 141	5
Kokku lühiajalised kohustused	14 012	14 324	
Kokku kohustused	14 012	14 324	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 887	-615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 480	10 752	
Kokku omakapital	21 117	12 637	
Kokku kohustused ja omakapital	35 129	26 961	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	226 885	211 582	6
Muud äritulud	125	155	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 175	-23 566	
Mitmesugused tegevuskulud	-116 353	-111 510	
Tööjõukulud	-65 391	-60 272	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 286	-5 637	4
Ärikasum (kahjum)	14 805	10 752	
Finantstulud ja -kulud	4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 809	10 752	
Tulumaks	-1 329	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 480	10 752	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 805	10 752
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 286	5 637
Kokku korrigeerimised	6 286	5 637
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 736	1 300
Varude muutus	-464	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-312	5 214
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	18 583	22 911
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 224	-1 879
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 224	-1 879
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	182
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	-12 839
Makstud dividendid	-5 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 329	-12 657
Kokku rahavood	4 030	8 375
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 115	8 740
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 030	8 375
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 145	17 115

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339		-615	14 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 752	10 752
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-12 839			-12 839
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

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 akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeas:

- 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 pikaajalisi 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 kuulavas 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 2012) 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 044	860
Arvelduskontod	18 101	16 072
Raha teel	0	183
Kokku raha	21 145	17 115

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	16 397	16 397	5 950	22 347
Akumuleeritud kulum	-9 471	-9 471	-1 488	-10 959
Jääkmaksumus	6 926	6 926	4 462	11 388
Ostud ja parendused	1 166	1 166	712	1 878
Amortisatsioonikulu	-1 621	-1 621	-1 517	-3 138
Muud muutused	-2 498	-2 498		-2 498
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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	226 885	211 582
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	226 885	211 582
Kokku müügitulu	226 885	211 582
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutusteenus	221 948	203 963
transporditeenused	104	167
koolitus	0	0
muud	4 833	7 452
Kokku müügitulu	226 885	211 582

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	48 303	44 757
Sotsiaalmaksud	17 088	15 515
Kokku tööjõukulud	65 391	60 272
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 866	3 400

Antud aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid ei olnud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

Tulundusühistu HEDI (registrikood: 10047787) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LILIENTHAL	Juhatuse liige	14.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 480
Kokku	18 367
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	-5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 367
Kokku	13 367

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	223342	98.44%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	3543	1.56%	Ei

Sidevahendid

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