

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Aurigena

registrikood: 10443796

tänava/talu nimi, Kuninga 25

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80014

telefon: +372 4443412

faks: +372 4443415

e-posti aadress: info@victoriahotel.ee, enn@maria.ee

veebilehe aadress: www.victoriahotel.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Oü Aurigena tegeleb majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste osutamisega. Nimetatud teenuseid pakub ettevõtte endale kuuluvas hoones – hotellis Victoria. Lisaks osutatakse toitlustamise ja konverentsiteenuseid ka väljapoole, näiteks toitlustamine tellija poolt osutatud kohas.

Victoria hotelli majutatakse kliente aastaringselt. Ööbijate hommikusöök serveeritakse restoranis Cafe Grand. Turismi grupid majutuvad ainult suvekuudel, muul ajal on klientideks Pärnu külalised, kes on saabunud seoses asjaajamisega kohalikes ettevõtetes ning organisatsioonides. Võibki öelda, et hotell Victoria, mis on avatud aastaringselt on nn. äriklassi hotell.

Et säilitada ja kinnistada oma positsiooni just äriklassi hotellina tuleb lisaks oma soodsale asukohale kesklinnas pidevalt teha tööd teeninduse taseme tõstmisega ning tubade ja muude ruumide remondi ja korrashoiuga. Välja on töötatud nii hotell Victoria missioon kui visioon aastani 2012.

Visioon - Soovime olla kõige komfortaablum ajalooühinguline väikehotell, pakkudes oma klientidele personaalset teenindust nende ootusi ennetades ja ületades.

Missioon - Oleme majutus- ja toitlustusteenust pakkuva väikeettevõtte Pärnu kesklinnas, mille tegevus on suunatud nii äri- kui puhkereisijate teenindamisele. Meie eesmärk on pakuda oma klientidele parimat teenindust ja meelde jäävaid elamusi hubases õhkkonnas, mis kutsub taas meie hotelli külastama.

Hotellihoonet remontides tuleb pidada silmas, et maja asub muinsuskaitse tsoonis ning järgida on vaja erinõudeid. Jätkatakse uste ja akende restaureeri

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest, kellele töötasu ei makstud. Keskmise töötajate arv oli 11 inimest ja neile maksti töötasusid summas 58991 EURi

Enn Rand
juhatuse liige

Riina Rand
juhatuse liige

Mati Tänav
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 569	331
Nõuded ja ettemaksed	3 495	4 620
Varud	8 700	11 912
Kokku käibevara	13 764	16 863
Põhivara		
Materiaalne põhivara	508 051	496 101
Kokku põhivara	508 051	496 101
Kokku varad	521 815	512 964
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	60 762	221 486
Võlad ja ettemaksed	45 486	91 110
Kokku lühiajalised kohustused	106 248	312 596
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	237 291	22 856
Kokku pikaajalised kohustused	237 291	22 856
Kokku kohustused	343 539	335 452
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561
Kohustuslik reservkapital	4 282	4 282
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	669	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	764	669
Kokku omakapital	178 276	177 512
Kokku kohustused ja omakapital	521 815	512 964

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	246 882	235 234
Muud äritulud	37 014	37 150
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-83 820	-65 631
Mitmesugused tegevuskulud	-78 426	-84 688
Tööjõukulud	-79 703	-74 379
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-28 194	-31 623
Ärikasum (kahjum)	13 753	16 063
Finantstulud ja -kulud	-12 989	-15 393
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	764	670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	764	670

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 753	16 063
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 194	31 623
Kokku korrigeerimised	28 194	31 623
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 126	-863
Varude muutus	3 212	7 136
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-45 625	885
Makstud intressid	-12 989	-15 393
Kokku rahavood äritegevusest	-12 329	39 451
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 144	-3 802
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 144	-3 802
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	53 711	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-49 209
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	13 314
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	53 711	-35 895
Kokku rahavood	1 238	-246
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	331	577
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 238	-246
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 569	331

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	172 561	4 282	-13 314	163 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)			669	669
Muutused muudest omanike sissemaksetest			13 314	13 314
31.12.2010	172 561	4 282	669	177 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)			764	764
31.12.2011	172 561	4 282	1 433	178 276

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aurigena 2011.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumi kirjeldamiseks 2010. ja 2011. majandusaasta aruannetes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURides. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu päeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber EURidesse 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 arveldusega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kaga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varude real kajastatakse restorani toidu valmistamiseks varutud toitaineid. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja inventeeritakse igal kuul.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 EURi. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Varad, mille soetusmaksumus on alla 700 EURi, kantakse kuluks.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

maa	ei amortiseerita
hoone	4%
masinad ja seadmed	20%
muu inventar	20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel

väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuse vahel, millest tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3	166
Arvelduskontod	1 566	165
Kokku raha	1 569	331

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 369	4 621
Kokku nõuded ostjate vastu	1 369	4 621

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 046	2 087
Üksikisiku tulumaks	3 230	5 650
Erisoodustuse tulumaks	98	671
Sotsiaalmaks	7 306	16 371
Kohustuslik kogumispension	235	144
Töötuskindlustusmaksed	922	1 461
Maamaks		324
Intress	43	4 964
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 880	31 672

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	8 700	11 912
Kokku varud	8 700	11 912

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	663 716	11 230	11 230	39 784	714 730
Akumuleeritud kulum	-157 811	-9 409	-9 409	-23 588	-190 808
Jääkmaksumus	505 905	1 821	1 821	16 196	523 922
Ostud ja parendused	926			2 876	3 802
Amortisatsioonikulu	-23 501	-1 372	-1 372	-6 750	-31 623
31.12.2010					
Soetusmaksumus	664 642	11 230	11 230	42 660	718 532
Akumuleeritud kulum	-181 312	-10 781	-10 781	-30 338	-222 431
Jääkmaksumus	483 330	449	449	12 322	496 101
Ostud ja parendused	5 929			34 215	40 144
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	5 929				5 929
Muud ostud ja parendused				34 215	34 215
Amortisatsioonikulu	-24 617	-449	-449	-3 128	-28 194
31.12.2011					
Soetusmaksumus	670 571			56 828	727 399
Akumuleeritud kulum	-205 929			-13 419	-219 348
Jääkmaksumus	464 642	0	0	43 409	508 051

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	25 565	25 565		
SAMPO panga laen	6 391	6 391		
omanikulaenud	28 806	28 806		
Lühiajalised laenud kokku	60 762	60 762		
Pikaajalised laenud				
SEB panga laen	163 305		163 305	
Pikaajalised laenud kokku	163 305		163 305	
Muud laenukohustused				
omanikulaenud	73 986		73 986	
Muud laenukohustused kokku	73 986		73 986	
Laenukohustused kokku	298 053	60 762	237 291	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	215 095	215 095		
Sampo panga laen	6 391	6 391		
Lühiajalised laenud kokku	221 486	221 486		
Muud laenukohustused				
omanikulaen	22 856		22 856	
Muud laenukohustused kokku	22 856		22 856	
Laenukohustused kokku	244 342	221 486	22 856	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	20 280	49 704
Võlad töövõtjatele	9 326	9 734
Maksuvõlad	15 880	31 672
Kokku võlad ja ettemaksed	45 486	91 110

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Hispaania	3 911	5 382
Soome	3 325	2 888
Leedu	87	625
Läti	1 486	1 085
Austria	0	391
Taani	0	166
Eesti	237 734	216 340
Poola	0	612
Itaalia	0	0
Holland	0	2 499
Saksamaa	0	0
Rootsi	54	4 386
Suurbritannia	186	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	246 783	234 374
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	220
Ameerika Ühendriigid	0	0
Venemaa	99	640
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	99	860
Kokku müügitulu	246 882	235 234
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	64 799	182 909
toitlustamine	182 083	52 325
Kokku müügitulu	246 882	235 234

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	58 991	54 874
Sotsiaalmaksud	20 712	19 505
Kokku tööjõukulud	79 703	74 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Aurigena (registrikood: 10443796) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAND	Juhatuse liige	26.06.2012
Resolutsioon:	kasumit ei jaotata	
RIINA RAND	Juhatuse liige	30.06.2012
MATI TÄNAV	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	764
Kokku	1 433

jätta kasum jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	764
Kokku	1 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	182083	73.75%	Jah
Hotellid	55101	64799	26.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing MP Haldus	10898539	Kuninga 25, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	57393 EUR
Mati Tänav	36109130329		59535 EUR
Enn Rand	36604104232		53172 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4443412
Faks	+372 4443415
E-posti aadress	info@victoriahotel.ee
E-posti aadress	enn@maria.ee
Veebilehe aadress	www.victoriahotel.ee