

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AS Hotell Stroomi

registrikood: 10285216

tänava/talu nimi, Randla 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10315

telefon: +372 6304200

faks: +372 6304500

e-posti aadress: stroomi@stroomi.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 11 Turustuskulud	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

AS Hotell Stroomi põhitegevusala 2011.a. oli majutus- ja toitlustusteenuste pakkumine Hotell Stroomis Tallinnas ning Nelijärve Puhkekeskuses Aegviidu vallas. Seoses jätkuva majanuslangusega suurenes küll klientide arv ja ka müügitulu kuid ettevõtte lõpetas majandusaasta siiski kahjumiga. Põhivarasse on tehtud investeeringuid 84 tuhande € eest, uurimis- ja arenguväljaminekuid ei ole tehtud ning neid ei planeerita ka järgnevals majandusaastaks.

Töötajate töötasu üldsumma oli 329 tuhat € ja töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale oli 40 töötajat. Juhatus ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud ja lepingute lõppemise puhul ei ole viimastele ette nähtud erakordseid kompensatsioone ega hüvitisi. Juhatus liige töötab aktsiaseltsi tegevjuhina ning tema majandusaasta töötasu oli 15 202 €

Järgneval, 2012 majandusaastal, planeeritakse jätkata samadel tegevusaladel ning samades mahtudes, olulisi muudatusi müügitulu ja kasumi mahtudes ei ole ette näha.

Ettevõtte põhilised finantsnäitajad on alljärgnevad:

	2011.a.	2010.a.
Müügitulu €	1 156 332 €	791 765 €
Müügitulu kasv (%)	31,5 %	-7,8 %
Puhaskasum €	- 21 974 €	-109 757 €
Puhaskasumi rentaablus (%)	- 1,9 %	-13,9 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (korda)	1,78	1,7

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	133 424	95 845	2
Nõuded ja ettemaksed	41 817	35 791	3,4
Varud	13 462	11 330	6
Kokku käibevara	188 703	142 966	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 663 066	1 709 615	7
Kokku põhivara	1 663 066	1 709 615	
Kokku varad	1 851 769	1 852 581	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	105 872	84 710	5,8
Kokku lühiajalised kohustused	105 872	84 710	
Kokku kohustused	105 872	84 710	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	68 449	68 449	
Kohustuslik reservkapital	6 845	6 845	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 692 577	1 802 333	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 974	-109 756	
Kokku omakapital	1 745 897	1 767 871	
Kokku kohustused ja omakapital	1 851 769	1 852 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 156 332	791 765	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 086 724	-834 628	10
Brutokasum (-kahjum)	69 608	-42 863	
Turustuskulud	-39 526	-29 988	11
Üldhalduskulud	-59 776	-44 873	12
Muud äritulud	6 291	7 961	
Muud ärikulud	0	-32	
Ärikasum (kahjum)	-23 403	-109 795	
Finantstulud ja -kulud	1 429	38	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 974	-109 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 974	-109 757	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-23 403	-109 795	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	130 989	132 027	7
Kokku korrigeerimised	130 989	132 027	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 026	-19 727	3,4
Varude muutus	-2 132	-133	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 162	10 292	5,8
Kokku rahavood äritegevusest	120 590	12 664	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-84 440	-12 209	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-84 440	-12 209	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	1 429	38	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 429	38	
Kokku rahavood	37 579	493	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95 845	95 352	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 579	493	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	133 424	95 845	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	68 449	6 845	1 802 333	1 877 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-109 756	-109 756
31.12.2010	68 449	6 845	1 692 577	1 767 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21 974	-21 974
31.12.2011	68 449	6 845	1 670 603	1 745 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Hotell Stroomi 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Hotell Stroomi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes.

Varud

Varud kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	2

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel,

siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud Instigo Eesti OÜ ja Aravete Külalistemaja OÜ.

Tulud

Müügitulu kajastatakse sellisel määral, kui võrd on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest majanduslikku kasu ja kui võrd müügitulu saab usaldusväärselt määrata. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	19 157	17 593
Arvelduskontod	114 267	78 252
Kokku raha	133 424	95 845

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	27 659	35 705
Ostjatelt laekumata arved	27 659	35 705
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 129	0
Ettemaksed	29	86
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 817	35 791

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	27 659	35 705
Kokku nõuded ostjate vastu	27 659	35 705

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	14 129		407
Üksikisiku tulumaks		8 659	5 857
Erisoodustuse tulumaks		414	74
Sotsiaalmaks		17 125	12 199
Kohustuslik kogumispension		649	328
Töötuskindlustusmaksed		1 893	1 361
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		241	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 129	28 981	20 274

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	13 462	11 330
Kokku varud	13 462	11 330

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	61 640	2 451 962	26 973	19 228	16 849	63 050	9 158	2 585 810
Akumuleeritud kulum		-706 114	-22 243	-10 538	-12 007	-44 788	-5 474	-756 376
Jääkmaksumus	61 640	1 745 848	4 730	8 690	4 842	18 262	3 684	1 829 434
Ostud ja parendused		3 430	1 864	2 667	4 248	8 779		12 209
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		3 430						3 430
Muud ostud ja parendused			1 864	2 667	4 248	8 779		8 779
Amortisatsioonikulu		-117 995	-3 184	-4 395	-3 048	-10 627	-3 406	-132 028
31.12.2010								
Soetusmaksumus	61 640	2 455 392	28 837	21 895	18 473	69 205	8 382	2 594 619
Akumuleeritud kulum		-824 109	-25 427	-14 933	-12 431	-52 791	-8 104	-885 004
Jääkmaksumus	61 640	1 631 283	3 410	6 962	6 042	16 414	278	1 709 615
Ostud ja parendused		66 390		5 178	818	5 996	12 054	84 440
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		66 390						66 390
Muud ostud ja parendused				5 178	818	5 996	12 054	18 050
Amortisatsioonikulu		-118 118	-1 949	-4 588	-2 896	-9 433	-3 438	-130 989
31.12.2011								
Soetusmaksumus	61 640	2 521 782	28 837	17 758	11 695	58 290	12 054	2 653 766
Akumuleeritud kulum		-942 227	-27 376	-10 206	-7 731	-45 313	-3 160	-990 700
Jääkmaksumus	61 640	1 579 555	1 461	7 552	3 964	12 977	8 894	1 663 066

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	34 782	33 221
Võlad töövõtjatele	41 348	28 369
Maksuvõlad	28 981	20 274
Saadud ettemaksed	761	2 846
Kokku võlad ja ettemaksed	105 872	84 710

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 156 332	791 765
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 156 332	791 765
Kokku müügitulu	1 156 332	791 765
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	570 122	338 116
Toitlustamine	485 619	358 737
Muud teenused	100 591	94 912
Kokku müügitulu	1 156 332	791 765

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	175 438	134 043
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	324	679
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 577	12 840
Energia	116 114	117 699
Elektrienergia	80 245	83 256
Soojusenergia	0	30 528
Kütus	35 869	3 915
Transpordikulud	1 784	2 055
Üür ja rent	0	1 114
Mitmesugused bürookulud	17 690	2 794
Lähetuskulud	0	158
Koolituskulud	821	1 364
Riiklikud ja kohalikud maksud	880	0
Tööjõukulud	366 953	305 795
Amortisatsioonikulu	129 413	132 027
Remondikulud	53 967	39 845
Muud	212 763	84 215
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 086 724	834 628

Lisa 11 Turustuskulud (eurodes)

	2011	2010
Tööjõukulud	32 212	24 542
Reklaam	7 314	5 446
Kokku turustuskulud	39 526	29 988

Lisa 12 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Transpordikulud	9 277	0
Mitmesugused bürookulud	4 174	2 213
Lähetuskulud	469	0
Tööjõukulud	36 514	31 271
Amortisatsioonikulu	1 576	5 432
Muud	7 766	5 957
Kokku üldhalduskulud	59 776	44 873

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	328 641	231 107
Sotsiaalmaksud	107 038	74 688
Kokku tööjõukulud	435 679	305 795
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	45

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	135

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 861

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	15 202	11 879

Aruande digitaalallkirjad

AS Hotell Stroomi (registrikood: 10285216) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET PURRE	Juhatuse liige	16.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Hotell Stroomi aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Hotell Stroomi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Hotell Stroomi finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Piret Kann-Smirnov

Vandeaudiitori number 330

OÜ Audiitorbüroo Piret Kann

Audiitorettevõtja tegevusloa number 97

Pärnu mnt. 377 Tallinn 10919

16.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Hotell Stroomi (registrikood: 10285216) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KANN-SMIRNOV	Vandeaudiitor	16.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 692 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 974
Kokku	1 670 603
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 670 603
Kokku	1 670 603

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 692 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 974
Kokku	1 670 603
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 670 603
Kokku	1 670 603

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	570122	49.30%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	485619	42.00%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	36914	3.19%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6304200
Faks	+372 6304500
E-posti aadress	stroomi@stroomi.ee