

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Kongo Hotell

registrikood: 10203603

tänava/talu nimi, Reti tee 12
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Peetri küla

vald: Rae vald

postisihthnumber: 75312

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6109220

faks:

e-posti aadress: virnesou@hotmail.com

veebilehe aadress: www.kongohotel.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühingu põhikirjajärgseks tegevuseks on majutusteenuste osutamine Haapsalus 25.05.2001.a.
avatud hotellis. Põhilisteks hotelliteenuste kasutajateks olid Eesti Vabariigi kodanikud.
Välisriikide kodanikest olid Soome Vabariigi kodanikud enamuses, teiste riikide kodanikud
külastasid hotelli minimaalselt.
2010.a. töötajate keskmine arv oli 14, kellele on arvutatud töötasu kokku 905908 krooni.
Juhatuse liikmetele juhtimise eest töötasu eraldi arvestatud ei ole.
2010.a. netorealisatsioon teostati 100 % Eesti Vabariigis.
Olulisemaks tuleb lugeda, et hotell on saavutanud kindla positsiooni ja klientide tunnustuse
majutusteenuste pakkumisel.
2011. aasatal on plaanis jätkata sama tegevusega ja võimalusel seda laiendada,
leides uusi kliente hotelli täituvuse % suurendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 910	186 953	2
Nõuded ja ettemaksed	50 749	87 222	3
Varud	42 865	47 524	
Kokku käibevara	125 524	321 699	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 893 223	3 112 031	4
Kokku põhivara	2 893 223	3 112 031	
Kokku varad	3 018 747	3 433 730	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	486 742	480 386	
Kokku lühiajalised kohustused	486 742	480 386	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 173 993	2 261 504	
Kokku pikaajalised kohustused	2 173 993	2 261 504	
Kokku kohustused	2 660 735	2 741 890	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 840	298 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 828	-46 848	
Kokku omakapital	358 012	691 840	
Kokku kohustused ja omakapital	3 018 747	3 433 730	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 872 183	2 620 034	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-395 090	-459 874	
Mitmesugused tegevuskulud	-521 230	-503 951	
Tööjõukulud	-1 217 620	-1 427 284	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-218 808	-218 808	
Muud ärikulud	-4 243	-5 778	
Ärikasum (-kahjum)	-484 808	4 339	
Finantstulud ja -kulud	450 980	-51 187	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-33 828	-46 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 828	-46 848	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-484 808	4 339
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218 808	218 808
Kokku korrigeerimised	218 808	218 808
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 474	-77 687
Varude muutus	4 659	-5 842
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 216	27 333
Kokku rahavood äritegevusest	-234 083	166 951
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	450 980	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	450 980	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-421 000	
Makstud intressid	49 060	-51 188
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-371 940	-51 188
Kokku rahavood	-155 043	115 763
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	186 953	71 190
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-155 043	115 763
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 910	186 953

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	40 000	298 688	738 688
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-46 848	-46 848
31.12.2009	400 000	40 000	251 840	691 840
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-33 828	-33 828
Muud muutused omakapitalis	-300 000			-300 000
31.12.2010	100 000	40 000	218 012	358 012

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kongo Hotell OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning EV Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Aruanne on koostatud eesti kroonides. Raamatupidamises järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglasel väärtusel meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutastehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks kajastatakse soetusmaksumuses. Kuluks kandmine toimub igakuise inventuuri alusel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 5000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm I grupi põhivarale 2-8 %, II grupi põhivara-rale on 10-30 % aastas. Vara, mille soetusmaksumus on alla 5000 kantakse 100 % kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskuludid käsitletakse perioodikuludena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78 ning kuni 31.12.2009 maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud. 2010. aastal on jaotamata kasumist väljamakstavate dividendide tulumaksumäär 21/79 .

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimisprintsipi alusel.

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	21 265	49
Arvelduskontod	10 645	186 904
Kokku raha	31 910	186 953

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	42 000	87 222
Kokku nõuded ostjate vastu	42 000	87 222

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	4 376 151	189 473	4 565 624
Akumuleeritud kulum	-1 045 312	-189 473	-1 234 785
Jääkmaksumus	3 330 839		3 330 839
Amortisatsioonikulu	-218 808		-218 808
31.12.2009			
Soetusmaksumus	4 376 151	189 473	4 565 624
Akumuleeritud kulum	-1 264 120	-189 473	-1 453 593
Jääkmaksumus	3 112 031		3 112 031
Amortisatsioonikulu	-218 808		-218 808
31.12.2010			
Soetusmaksumus	4 376 151	189 473	4 565 624
Akumuleeritud kulum	-1 482 928	-189 473	-1 672 401
Jääkmaksumus	2 893 223		2 893 223

Lisa 5 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 872 183	2 620 034
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 872 183	2 620 034
Kokku müügitulu	1 872 183	2 620 034
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
EMTAK 55101 hotellid ja majutusteenused	1 301 354	1 901 507
EMTAK 56101 restoranid ja toitlustuskohad	570 829	718 527
Kokku müügitulu	1 872 183	2 620 034

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	905 908	1 066 398
Sotsiaalmaksud	311 712	360 886
Kokku tööjõukulud	1 217 620	1 427 284
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
seotud osapooli ei ole	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kongo Hotell (registrikood: 10203603) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KALLE	Juhatuse liige	01.03.2011
IVAR LINDLA	Juhatuse liige	15.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	251 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 828
Kokku	218 012
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	218 012
Kokku	218 012

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1301354	69.51%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	570829	30.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Kalle	36611272728	Eesti	3195 EUR
Ivar Lindla	36801100286	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	virnesou@hotmail.com
Veebilehe aadress	www.kongohotel.ee