

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

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

postsihtnumber: 75312

maakond: Harju maakond

telefon: 6109220

faks: 6109220

e-posti aadress: virnesou@hotmail.com

veebilehe aadress: www.kongohotel.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

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.

2009.a. töötajate keskmine arv oli 14, kellele on arvutatud töötasu kokku 1066398 krooni.

Juhatuse liikmetele juhtimise eest töötasu eraldi arvestatud ei ole.

2009.a. netorealisatsioon teostati 100 % Eesti Vabariigis.

Olulisemaks tuleb lugeda, et hotell on saavutanud kindla positsiooni ja klientide tunnustuse majutusteenuste pakkumisel.

2010. aasatal on plaanis jätkata sama tegevusega ja võimalusel seda laiendada, leides uusi kliente hotelli täituvuse % suurendamiseks.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning eellelneva majandusaasta kohta on järgmised:

Suhtarv	2009	2008
Käibe kasv	-0,6	-7,29
Brutokasumi määr	0,1	-7,8
Kasumi kasv	-122,7	-580,5
Puhasrentaablus	-1,8	-7,8
ROA	-1,36	-5,96
ROE	-6,7	-27,9

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv(%) = (äritulu 2009- äritulu 2008) / äritulu 2008 * 100

Brutokasumi määr(%) = brutokasum / äritulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009- puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / äritulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku* 100

ROE(%) = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kongo Hotell OÜ Juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- a. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- b. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Kongo Hotell finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- c. Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata;
- d. Kõik varad, mis on kajastatud raamatupidamise aastaaruandes, olid aruandepäeval ettevõtte omand. Bilansipäeva seisuga ei kajasta raamatupidamine varasid, mida tegelikult ei eksisteeri ning kajastab kõiki tegelikke varasid ja kohustusi, hinnatuna hea raamatupidamistava kohaselt;
- e. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Kongo Hotell OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	186 953	71 190	2
Nõuded ja ettemaksed	87 222	9 535	3
Varud	47 524	41 683	
Kokku käibevara	321 699	122 408	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 922 558	3 141 366	
Materiaalne põhivara	189 473	189 473	
Kokku põhivara	3 112 031	3 330 839	4
Kokku varad	3 433 730	3 453 247	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	480 386	453 086	5
Kokku lühiajalised kohustused	480 386	453 086	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 261 504	2 261 473	
Kokku pikaajalised kohustused	2 261 504	2 261 473	
Kokku kohustused	2 741 890	2 714 559	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 688	504 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 848	-206 147	
Kokku omakapital	691 840	738 688	
Kokku kohustused ja omakapital	3 433 730	3 453 247	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 620 034	2 635 896	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-459 874	-701 766	
Mitmesugused tegevuskulud	-503 951	-385 088	
Tööjõukulud	-1 427 284	-1 437 925	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-218 808	-246 327	
Muud ärikulud	-5 778	-19 716	
Ärikasum (-kahjum)	4 339	-154 926	
Finantstulud ja -kulud	-51 187	-51 221	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-46 848	-206 147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 848	-206 147	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 339	-154 926
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	218 808	246 327
Kokku korrigeerimised	218 808	246 327
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-77 687	40 870
Varude muutus	-5 842	18 956
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	27 333	-40 593
Kokku rahavood äritegevusest	166 951	110 634
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-51 188	-51 221
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 188	-51 221
Kokku rahavood	115 763	59 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 190	11 777
Raha ja raha ekvivalentide muutus	115 763	59 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	186 953	71 190

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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kongo Hotell OÜ 2009. 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 tekkepõhise 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 aruanne

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

Tehingud välisvaluutas

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 õiglases väärtuse 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

Nõuded ostjate vastu

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvestus

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 tööeas. 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

Kohustuslik reservkapital

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

Ettevõtte tulumaks

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 31.12.2008 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. 2009. aastal on jaotamata kasumist väljamakstavate dividendide tulumaksumäär 21/79.

Tulud

Tulu

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimisprintsipi alusel.

Tulude arvestus

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)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	49	
Arvelduskontod	186 904	71 190
Kokku raha	186 953	71 190

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	87 222	9 535
Kokku nõuded ostjate vastu	87 222	9 535

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Masinad 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

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
tarnijatele tasumata arved	10 486	11 642
Kokku võlad tarnijatele	10 486	11 642

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 620 034	2 635 896
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 620 034	2 635 896
Kokku müügitulu	2 620 034	2 635 896
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
EMTAK 55101 hotellid ja majutusteenused	1 901 507	1 405 927
EMTAK 56101 restoranid ja toitlustuskohad	718 527	1 229 969
Kokku müügitulu	2 620 034	2 635 896

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 066 398	1 078 725
Sotsiaalmaksud	360 886	359 200
Kokku tööjõukulud	1 427 284	1 437 925
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	14

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
seotud osapooli ei ole	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Kongo Hotell (registrikood: 10203603) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR LINDLA	Juhatuse liige	02.06.2010
MARKO KALLE	Juhatuse liige	02.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 848
Kokku	251 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1901507	72.58%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	718527	27.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Kalle	36611272728	Eesti	50000 EEK
Ivar Lindla	36801100286	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	virnesou@hotmail.com