

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Arensburg

registrikood: 10358694

tänava/talu nimi, Lossi 15

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93816

telefon: +372 4524722

faks: +372 4524702

e-posti aadress: info@arensburg.ee

veebilehe aadress: www.arensburg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Muud võlad	18
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	20
Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20
Lisa 23 Intressikulud	20
Lisa 24 Tulumaks	21
Lisa 25 Seotud osapooled	21
Lisa 26 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	22
Aruande allkirjad	23
Vandeauditiitori aruanne	24

Tegevusaruanne

OÜ ARENSBURG põhitegevusala on Hotellid EMTAK reg. nr. 55101 ja Restoranid, kohvikud jm toitlustuskohad EMTAK reg. nr. 56101. Osaühing tegutses 2015. aasta algul kolme ettevõttega: Saaremaa Veski, Arensburg Boutique Hotel & Spa ja 2013.aastal lisandunud Arensburgi Meedla Koda. Soetasime ajaloolise maja Kuressaare kesklinnas, aadressil Lossi 6, endise Eesti Panga õppe-, puhke- ja varukeskuse. Nimetasime ajaloolise nime järgi Arensburgi Meedla Kojaks (ajalooliselt Meedla mõisa linnamaja). 2014.aastal renoveerisime täielikult Meedla Koda peo- ja konverentsisaalid. Ülejäänud ruumid, maja hoov ja välisfassaad läbisid värskenduskuuri. Investeersime 2014.aastal Meedla Koda ca 100,0 tuhat eurot. 2015.aastal lisandus Arensburg OÜ tegevusse Eesti Kontserdi Estonia kontserdisaali kohvikute pidamine, leping sai sõlmitud kolmeks aastaks.

Osaühingu tegevust tervikuna iseloomustab 2015. aasta majandusliku olukorra oluline paranemine. Ühelt poolt tõi aasta kaasa käibe suurenemise 6,1 %, ja teiselt poolt tegevuskulude langus 8,9% summas 55,1 tuh. eurot. 2015 aastal suurenes jätkuvalt tööjõukulu 5,8%, 33,2 tuhande euro võrra, kuid samas töökohtade arv vähenes 2 töötaja võrra. Üleüldine palgasurve Eestis jätkub, kuid paraku ei suuda majandus sama jõudsalt kasvada ja see toob kaasa jätkuvalt töökohtade vähenemise. 2015.aastal firma kasum suurenes 56,9 tuh. euroni, Eelnevatel aastatel oli pidevalt vähenenud jäädes 2014.aastal 6,4 tuh. euroni.. Võrrelduna 2014. aastaga suurenes müügitulu 2015.aastal 97,2 tuh.eurot ehk 1 689,1 tuhande euroni - tõus 6,1%. Kasum moodustas ärituludest 2015 aastal 3,4%, 2014.aastal kõigest 0,4 % .

Edukaim oli 2015.aastal Arensburg hotelli tegevus. Arensburg Boutique Hotel & Spa valiti 2011 aasta Saare maakonna Parimaks Turismiettevõtteks ja 2012.aastal Saaremaa Parimaks Teenindusettevõtteks.2014.aastal pälvisime Saarte Veinikultuuri Arendaja tiitli. Alates 2007.a. juulist on hotellis võimalik nautida spaa- ja konverentsiteenuseid, 2007.a. lisandus Lounge Restoran Muusa ja 22 stiilset hotellituba. Hotelli vanem osa koos restoraniga Arensburg läbis 2012.-2013.aastal täieliku uuenduskuuri, tubade sisustus renoveeriti. Hotell on kindlustanud kindlalt oma koha konkurentsivõimelisel majutusteenuste pakkujate turul. 01.juunil 2012.a tähistas hotell pidulikult oma 10.aastapäeva. Arensburg restoranis Muusa ja suveterassidel korraldatakse igal aastal üle 100 kontserti. Alates 2011.aastast korraldame juulis ka Saaremaa Ooperipäevade toitlustamist Kuressaare Lossihoovis, Ooperikohvik annab nädalaks tööd ca 50 kohalikule noorele ja toitlustab korraga ca 2 000 ooperikülalastajat ühel etendusel. Alates 2015.aastast toitlustasime ka lossihoovis ooperi öoklubi Opera Royal, mis mahutab 400 inimest.

Veski majandustegevuse tulemusi iseloomustas 2015 aastal käibe tõus, kuid samuti kulude kasv. Alates aprillist 2015 muutsime Trahter Veski nime Saaremaa Veski. Veski läbis suure uuenduskuuri, sai uue kontseptsiooni ja sümbolika. Saaremaa Veski on nüüdsest tuntud kui kohalike maitsete koda. Investeeri köögi laienemisse ja parandati oluliselt sisekujundust. Uuendatud said menüü ja joogivalik. Veski sai täielikult uue hingamise. 2008.aastal ehitati välja lõplikult Veski siseõu. See tõi kaasa suvel Veski käibe mõningase kasvu ja oma koha kindlustamise vaieldamatult Saaremaa kõige omanäolisema söögikohana. 2013.aastal soetasime suitsuahju ja alustasime Veski õuel kala suitsutamist, liha grillimist ja jätkasime koduõlle müüki. Saaremaa Veskit tunnustati Saare maakonna Kaunima Kodu tiitliga 2010.aastal ja Eesti Vabariigi presidendi Kaunima Kodu tiitliga 2011.aastal. Veski valiti Saaremaa Turismiarenduskeskuse poolt 2009. aasta maakonna parimaks turismiettevõtteks. Lisaks pälvis Veski Kultuuriministeeriumi tänukirja "Aasta tegu kultuuris 2009" pärimusmuusika ürituste korraldamise eest 2009.aasta suvel. Populaarsed üritused jätkusid ka 2010-2015.aasta suvel koostöös Kuressaare Kultuurivaraga. 2014.aastal tähistas Veski hoone oma 115.aastast juubelit ja Veski Trahter 40.aastast juubelit Kuressaare vanima töötava söögikohana. 2014.aastal tuli teha suurem investeering, välja vahetada Veski 115.aastane tiibade võll ja tiibade konstruktsioonid.

13.septembril 2013. soetasime Lossi 6 kinnistu, mis koosneb kahest hoonest ja atraktiivsest siseõuest. Kinnistu sai nimeks Arensburgi Meedla Koda. Siseõues asub Arensburgi külalistemaja, mis koos tubadega peahoones võimaldab majutust 24 inimesele. Meedla koda peahoone esimesel korrusel on kaks rentniku, notaribüroo ja advokaadibüroo. Maja teisel korrusel asuvad avarad peo- ja konverentsisaalid, kus on võimalik üritusi korraldada kuni 150 inimesele. 2014.a kevad-suvel saalid renoveeriti ja luksuslikud peosaalid avati taas 26.juunil 2014.a. 2015.aastal on Meedla koda tuntust kogunud linna ühe kaunima ja elegantsema peopaigana. Põhiliselt leiavad saalid kasutust konverentside, pulmade, sünnipäevade ja teiste pidulike sündmuste tähistamiseks. 2015.aastal tunnustati Arensburgi Meedla koda Saare maakonna Kaunima Kodu tiitliga.

Peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014	2013	
Müügitulu (tuh eur.)		1 689,1	1 591,9	1 564,5
Tulu kasv (%)		6,1%	1,8%	2,7%
Puhaskasum (tuh.eur)		56,9	6,4	42,7
Kasumi kasv (%)		786,3%	- 85,2%	- 65,6%
Puhasrentaabilus (%)		3,37%	0,4%	2,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)		0,12	0,15	0,36
ROA Puhask/Varad(%)		2,84%	0,32%	2,2%
ROE Puhask/Omakapital(%)		5,9%	0,7%	4,7%

OÜ Arensburg juhatuse on kolmeliikmeline. Tegevjuhtidele maksti 2015.a. töötasu 16 200 eurot. Keskmine töötajate arv 2015.a. lõpuks oli 51 ja tööjõu kulu kokku 2015.aastal 608 359 eurot.

2016.aasta saab firmale olema veidike kergem kui eelnevad, kuid siiski pingeline sest kohustusi on piisavalt palju. Plaanime küll mõningast käibetõusu olemasolevate ettevõtetega, kuid oleme teinud väga olulisi samme kulude vähendamiseks alates 2015. aasta teisest poolest. Arensburg OÜ majandustulemused on 2016.aasta esimese 5.kuuga 54 000 eurot paremad kui eelmisel aastal sama perioodiga. Oleme aastaga kulusid kokku tõmmanud ca 100 000 euro võrra.

Uutest projektidest 2016.aastal on olulisem parvlaevade toitlustuskonkursi võit. Arensburg OÜ hakkab toitlustusteenust pakkuma alates 1.oktoobrist 2016.a. neljal uuel mandri ja suursaarte vahelisel sõitval parvlaeval. Sellega seoses kasvab aasta lõpus oluliselt personal ja suurenevad tulud ja kulud.

Alates 2016.aas juunist toitlustame ka Lääne-Saare valla vanadekodu. Mõlemad projektid on eelkõige firmale oluliseks abiks Saaremaa suurima probleemi hooajalisuse vähendamiseks.

Tegevusaruande koostas

Terje Nepper

Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 072	6 737	
Nõuded ja ettemaksed	23 352	29 328	2
Varud	30 303	29 065	3
Kokku käibevara	54 727	65 130	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	869 337	848 877	5
Nõuded ja ettemaksed	105 080	105 080	2
Materiaalne põhivara	974 922	988 129	6
Immateriaalne põhivara	92	128	7
Kokku põhivara	1 949 431	1 942 214	
Kokku varad	2 004 158	2 007 344	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	243 550	249 511	10
Võlad ja ettemaksed	221 928	172 450	11
Kokku lühiajalised kohustused	465 478	421 961	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	576 053	676 448	10
Kokku pikaajalised kohustused	576 053	676 448	
Kokku kohustused	1 041 531	1 098 409	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	44 800	44 800	15
Kohustuslik reservkapital	4 480	4 480	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	856 455	853 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 892	6 412	
Kokku omakapital	962 627	908 935	
Kokku kohustused ja omakapital	2 004 158	2 007 344	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 689 136	1 591 895	16
Muud äritulud	976	390	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-401 851	-364 367	17
Mitmesugused tegevuskulud	-564 295	-619 369	18
Tööjõukulud	-608 359	-575 181	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 839	-38 275	
Muud ärikulud	-7 781	-5 859	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	64 987	-10 766	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	20 460	48 292	21
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	613	22
Intressikulud	-27 755	-30 876	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 692	7 263	
Tulumaks	-800	-851	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 892	6 412	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 987	-10 766	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 839	38 328	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 226	
Kokku korrigeerimised	42 839	39 554	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 976	5 290	2
Varude muutus	-1 238	1 275	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	49 478	22 654	11
Makstud intressid	-27 755	-30 876	
Muud rahavood äritegevusest	0	613	22
Kokku rahavood äritegevusest	134 287	27 744	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 596	-99 239	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 083	
Antud laenud	-10 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	10 000	62 327	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 596	-35 829	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	216 400	373 520	
Saadud laenude tagasimaksed	-255 593	-352 763	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-64 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 163	-4 524	
Makstud dividendid	-3 200	-3 200	24
Makstud ettevõtte tulumaks	-800	-851	24
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-110 356	12 182	
Kokku rahavood	-5 665	4 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 737	2 640	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 665	4 097	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 072	6 737	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	44 800	4 480	856 443	905 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 412	6 412
Makstud dividendid			-3 200	-3 200
31.12.2014	44 800	4 480	859 655	908 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 892	56 892
Makstud dividendid			-3 200	-3 200
31.12.2015	44 800	4 480	913 347	962 627

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Arensburg 2015.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Arensburg 2015.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Kasumiaruanne on koostatud skeemi nr 1 alusel

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURodes.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varude arvestus.

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus, toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus ja tarbitakse teenuste osutamisel.

Varud jagunevad: tooraine ja materjal; müügiks soetatud kaubad; taara.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Keskmiselt 2 korda kvartalis toimuvad korralised inventuurid. Inventuuri käigus loetakse kõik materjalid ja kaubad tükkaaval üle ning koostatakse inventuuri akt.

Materiaalselt vastutavaks isikuks on üksuse juht ja üksuse töölised.

Materiaalne põhivara.

Põhivara on kajastatud bilansilises maksumuses (soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum). Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele.

Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm on hoonetel 2% ja seadmetel 5-20%. Põhivahend algab 100 eur. Väiksema maksumusega kantakse kohe kuluks.

Immateriaalne põhivara.

Immateriaalne põhivara on kajastatud bilansilises maksumuses (soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum).

Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad kaubamärgid, patendid, litsensid, kasutusõigused, tarkvara, kvoodid ja muud füüsilise substantsita varad, mida ettevõtte kasutab teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja kavatses kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 128 eur ühiku kohta.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt arvestades kasulikku eluiga kuni 20 aasta jooksul.

Finantsinvesteeringud.

Finantsinvesteeringute all kajastatud sidusettevõtte soetatud osad. Investeeringud sidusettevõttesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele soetusmaksumuses ja mida korrigeeritakse investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Tulude arvestus.

Tulud jagunevad raamatupidamises kolme suuremasse kategooriasse:

müügitulu; muud äritulud; finantstulud.

Müügitulu on tulu kaupade ja teenuste müügist. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul siis teenuse osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides teenuse osutamise kaasnivate kuludega.

Muude äritulude all kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivaid tulusid

Finantstulude all kajastatakse finantstulud sidusettevõtja aktsiatelt või osadelt ja intressitulud.

Kulude arvestus.

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number 1 kirjetele.

Muude ärikuludena kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivaid kulusid

Finantskulude all kajastatakse finantskulud sidusettevõtja aktsiatelt või osadelt ja intressikulud.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvesse võetud bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis on teada aruande koostamiskuupäeva seisuga.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 962	22 962	
Ostjatelt laekumata arved	22 962	22 962	
Muud nõuded	105 470	390	105 080
Laenunõuded	105 080		105 080
Viitlaekumised	390	390	
Kokku nõuded ja ettemaksed	128 432	23 352	105 080
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 465	28 465	
Ostjatelt laekumata arved	28 465	28 465	
Muud nõuded	105 943	863	105 080
Laenunõuded	105 080		105 080
Viitlaekumised	863	863	
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 408	29 328	105 080

Sidusettevõtte nõude lõpptähtaeg on 31.08.2018

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	11 214	15 302
Müügiks ostetud kaubad	19 089	13 763
Kokku varud	30 303	29 065

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	20	851
Käibemaks	18 217	11 016
Üksikisiku tulumaks	8 692	8 104
Sotsiaalmaks	24 434	19 652
Kohustuslik kogumispension	514	494
Töötuskindlustusmaksed	618	861
Intress	1 621	468
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54 116	41 446

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10815275	Arens Vara	Eesti	kinnisvara rent ja haldus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Arens Vara	848 877	20 460	869 337
Kokku	848 877	20 460	869 337

Aruandeaastal arvestati kapitaliosaluse meetodil kasumit 20460 eur eelmisel 2014 aastal kasumit 52972 eur.

OÜ Arens Vara osakapital seisuga 31.12.2015a. oli 1 195 148 eur ja omakapital seisuga 31.12.2015 oli 1 738 672 eur.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013										
Soetusmaksumus	15 650	940 259	14 728	13 797	70 058	98 583	60 775	4 176	4 176	1 119 443
Akumuleeritud kulum		-98 279	-5 417	-9 407	-49 922	-64 746	-37 591			-200 616
Jääkmaksumus	15 650	841 980	9 311	4 390	20 136	33 837	23 184	4 176	4 176	918 827
Ostud ja parendused		68 370	10 928	1 034	1 408	13 370	27 506			109 246
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		68 370								68 370
Muud ostud ja parendused			10 928	1 034	1 408	13 370	27 506			40 876
Amortisatsioonikulu		-18 826	-2 581	-1 442	-7 009	-11 032	-7 725			-37 583
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-54		-54				-54
Müügid			-2 309			-2 309				-2 309
Ümberklassifitseerimised							1			1
Muud ümberklassifitseerimised							1			1
Muud muutused			1			1				1
31.12.2014										
Soetusmaksumus	15 650	1 008 629	20 512	14 346	71 466	106 324	88 282	4 176	4 176	1 223 061
Akumuleeritud kulum		-117 105	-5 162	-10 418	-56 931	-72 511	-45 316			-234 932
Jääkmaksumus	15 650	891 524	15 350	3 928	14 535	33 813	42 966	4 176	4 176	988 129
Ostud ja parendused		17 320			9 546	9 546	2 073			28 939
Amortisatsioonikulu		-20 193	-3 011	-1 201	-7 692	-11 904	-9 795			-41 892
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-254		-254				-254
31.12.2015										
Soetusmaksumus	15 650	1 025 950	20 512	13 593	81 012	115 117	90 355	4 176	4 176	1 251 248
Akumuleeritud kulum		-137 299	-8 173	-11 120	-64 623	-83 916	-55 111			-276 326
Jääkmaksumus	15 650	888 651	12 339	2 473	16 389	31 201	35 244	4 176	4 176	974 922

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	1 083
Transpordivahendid	0	1 083
Kokku	0	1 083

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	7 874	7 874
Akumuleeritud kulum	-7 711	-7 711
Jääkmaksumus	163	163
Ostud ja parendused	657	657
Amortisatsioonikulu	-692	-692
31.12.2014		
Soetusmaksumus	8 531	8 531
Akumuleeritud kulum	-8 403	-8 403
Jääkmaksumus	128	128
Ostud ja parendused	657	657
Amortisatsioonikulu	-693	-693
31.12.2015		
Soetusmaksumus	9 188	9 188
Akumuleeritud kulum	-9 096	-9 096
Jääkmaksumus	92	92

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising as	6 867	1 895	4 972	2,39%+euribor	EUR	25.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	6 867	1 895	4 972			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	1 319	1 319		2,5%+euribor	EUR	15.06.2015
SEB Liising as	8 711	1 844	6 867	2,39%+euribor	eur	25.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	10 030	3 163	6 867			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	9 299	15 349
Kokku	9 299	15 349

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	181 325	236 838
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	181 325	236 383

Rendilepingu alusel renditakse hotelli hoonet, tähtajaga 31.12.2023

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Saare Kalur	60 000	60 000			12%	EUR	30.08.2016	
Aarne Mustis	25 000	25 000			0%	EUR	31.12.2016	
Jaan Vilval	50 000	50 000			6%	EUR	05.09.2016	
Terje Nepper	8 155	8 155			0%	EUR	31.12.2016	
Lühiajalised laenud kokku	143 155	143 155						
Pikaajalised laenud								
Sebpank	419 000	51 000	368 000		3,185%+euribor	EUR	25.10.2018	
Sebpank	158 800	47 500	111 300		2,8%+euribor	EUR	25.03.2019	
Terje Nepper	50 000		50 000		0%	EUR	03.06.2017	
Stiftelsen Eesti Kapital	41 781		41 781		0%	EUR	31.12.2019	
Pikaajalised laenud kokku	669 581	98 500	571 081					
Kapitalirendikohustused kokku	6 867	1 895	4 972					8
Laenukohustused kokku	819 603	243 550	576 053					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
arveldukrediit	64 000	64 000			3%+euribor	EUR	05.06.2015	
Priit Riim	100 000	100 000			10%	EUR	31.07.2015	
Aita Mustis	1 000	1 000			0%	EUR	30.04.2015	
Aarne Mustis	5 000	5 000			0%	EUR	30.04.2015	
Classikc Kohvik oü	5 448	5 448			0%	EUR	04.02.2015	
Lühiajalised laenud kokku	175 448	175 448						
Pikaajalised laenud								
Sebpank	454 000	35 000	419 000		3,185%+euribor	EUR	25.10.2018	
Sebpank	194 700	35 900	158 800		2,8%+ euribor -0,002 %	EUR	25.03.2019	
Jaan Vilval	50 000		50 000		6%	EUR	05.09.2016	
Stiftelsen Eesti Kapital	41 781		41 781		0	EUR	31.12.2019	
Pikaajalised laenud kokku	740 481	70 900	669 581					
Kapitalirendikohustused kokku	10 030	3 163	6 867					
Laenukohustused kokku	925 959	249 511	676 448					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	15 650	15 650
Ehitised	888 651	891 487
Kokku	904 301	907 137

SEB Panga kasuks on seatud hüpoteek kinnistutele 1 109 337 eurot, vallasvarale kommerts pant 76693 ja Maaelu Edendamise SA tagatis summas 127 040 eur.

Kommerts OÜ kinnistu- Tallinna 10A, Kuressaare, on seatud hüpoteek 70000 eur as Saare Kalur kasuks.

Classic Kohvik OÜ on andnud garantii 400 000 eur.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	114 952	114 952	
Võlad töövõtjatele	28 904	28 904	12
Maksuvõlad	54 116	54 116	4
Muud võlad	15 437	15 437	13
Intressivõlad	1 000	1 000	
Muud viitvõlad	14 437	14 437	
Saadud ettemaksed	8 519	8 519	
Tulevaste perioodide tulud	8 519	8 519	
Kokku võlad ja ettemaksed	221 928	221 928	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	71 219	71 219	
Võlad töövõtjatele	31 566	31 566	12
Maksuvõlad	41 446	41 446	4
Muud võlad	17 420	17 420	13
Intressivõlad	1 000	1 000	
Muud viitvõlad	16 420	16 420	
Saadud ettemaksed	10 799	10 799	
Tulevaste perioodide tulud	10 799	10 799	
Kokku võlad ja ettemaksed	172 450	172 450	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	23 796	27 186
Puhkusetasude kohustus	5 108	4 380
Kokku võlad töövõtjatele	28 904	31 566

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	1 000	1 000
Muud viitvõlad	14 437	14 437
Kokku muud võlad	15 437	15 437
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	1 000	1 000
Muud viitvõlad	16 420	16 420
Kokku muud võlad	17 420	17 420

Muudes viitvõlgades kajastatakse maksude viitvõlgu, tasumise tähtaeg vastavalt 10.02.2015/10.02.2016.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	730 678	687 724
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	182 669	171 931
Kokku tingimuslikud kohustused	913 347	859 655

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	44 800	44 800
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 689 136	1 591 895
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 689 136	1 591 895
Kokku müügitulu	1 689 136	1 591 895
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55101 Hotellid	658 874	666 141
56101 Restoranid ja toitlustuskohad	876 457	758 800
55103 Külalistemaja	50 997	53 935
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	11 814	10 478
96041 Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	90 994	102 541
Kokku müügitulu	1 689 136	1 591 895

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	253 403	253 233
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	148 448	111 134
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	401 851	364 367

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	190 832	240 481
Energia	108 807	114 607
Elektrienergia	85 392	90 722
Soojusenergia	20 041	21 219
Kütus	3 374	2 666
Mitmesugused bürookulud	14 008	12 335
Lähetuskulud	2 776	156
Koolituskulud	2 310	5 897
Riiklikud ja kohalikud maksud	679	553
Muud	244 883	245 340
Kokku mitmesugused tegevuskulud	564 295	619 369

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	457 309	430 838
Sotsiaalmaksud	151 050	143 643
puhkusereserv	0	700
Kokku tööjõukulud	608 359	575 181
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	51	53

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	1 278
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 312	2 033
Maksude intress	4 469	2 548
Kokku muud ärikulud	7 781	5 859

Lisa 21 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	20 460	48 292
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	20 460	48 292

Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	0	613
Intressitulu laenudelt	0	613
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	613

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-27 553	-30 646
Intressikulu kapitalirendilt	-202	-230
Kokku intressikulud	-27 755	-30 876

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 200	800	3 200	851
Eesti	3 200	800	3 200	851
Kokku	3 200	800	3 200	851

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	105 080	560	105 080	1 761
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	435	83 357	503	11 871

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	181 325	5 127				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 285	6 608	10 000	10 000	102 400	29 692
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	236 383	6 085	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 456	9 933	0	62 327	40 520	91 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	6 734	14 160
-----------------	-------	--------

Lisa 26 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.12.2015 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 410 751 (31.12.2014 vastavalt 356 831) euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi 2016 aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Arensburg (registrikood: 10358694) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE NEPPER	Juhatuse liige	30.06.2016
GRETE PASTAK	Juhatuse liige	30.06.2016
AARNE MUSTIS	Juhatuse liige	30.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Arensburg osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Arensburg raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22, 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

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmetajate 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Arensburg finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enda Rüütel

Vandeaudiitori number 315

Audit EG OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 126

Tallinna 16 93819 Kuressaare

30.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Arensburg (registrikood: 10358694) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDA RÜÜTEL	Vandeaudiitor	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	856 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 892
Kokku	913 347

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	856 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 892
Kokku	913 347

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	876457	51.89%	Jah
Hotellid	55101	658874	39.01%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	90994	5.39%	Ei
Külalistemajad	55103	50997	3.02%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11814	0.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Grete Pastak	47602250016	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	2128 EUR
Terje Nepper	47006040021	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	15792 EUR
Aarne Mustis	34506170012		26880 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4524722
Faks	+372 4524702
E-posti aadress	info@arensburg.ee
Veebilehe aadress	www.arensburg.ee