

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Arensburg

registrikood: 10358694

tänava/talu nimi, Lossi 15

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93816

telefon: +372 4524722

faks: +372 4524702

e-posti aadress: info@arensburg.ee

veebilehe aadress: www.arensburg.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Muud ärikulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17
Lisa 18 Muud võlad	17
Lisa 19 Kasutusrent	17
Lisa 20 Tingimuslikud kohustused ja varad	18

Tegevusaruanne

OÜ ARENSBURG põhitegevusala on Hotellid EMTAK reg. nr. 55101 ja Restoranid, kohvikud jm toitlustuskohad EMTAK reg. nr. 56101. Osaühing tegutses 2011. aastal kahe ettevõttega: VESKI TRAHTER ja ARENSBURG BOUTIQUE HOTEL & SPA.

Osaühingu tegevust tervikuna iseloomustab 2011. aasta majandusliku olukorra jätkuv paranemine. Ühelt poolt tõi see kaasa käibe suurenemise 18,6%, kuid teiselt poolt jätkasime kulude ranget kontrolli all hoidmist. Kui 2010 aastal vähenes tööjõukulu veel ca 32 tuh. euro võrra ja töökohtade arv jäi samaks, siis 2011.aastal suurenes tööjõukulu ca 74 tuh.euro võrra ja töötajate keskmine arv kasvas 10 töötaja võrra 52-lt-62-le.

Kui 2008. ja 2009.aasta lõpetasime suurte kahjumitega, siis 2010.aastal jõudsime üle kahe aasta kasumisse 81 tuh.euroga ja 2011 aastal suurenes kasum 100% jõudes 162 tuh.euroni.

Võrrelduna 2010. aastaga suurenes müügitulu 227 tuh.eurot ehk 1 445 tuhande euroni - tõus 18,6%. Kasum moodustas ärituludest 2011.aastal 11%, 2010.aastal 7% (2009a.kahjum - 6%). Lisaks tööjõukuludele kasvasid ka tegevuskulud ja ärikulud 12,6 tuh. euro võrra ja seda põhiliselt elektri- ja soojusenergia hinnatõusu arvelt.

Edukaim oli 2011.aastal Arensburg hotelli tegevus. Arensburg Boutique Hotel & Spa valiti 2011 aasta Saare maakonna Parimaks Turismiettevõtteks.

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 mõningase uuendusküüri. Hotell on kindlustanud kindlalt oma koha konkurentsivõimelisel majutusteenuste pakkujate turul. 2011. ja 2012.aasta juulis korraldasime ka Saaremaa Ooperipäevade toitlustamist Kuressaare Lossihoovis, Ooperikohvik andis nädalaks tööd ca 50 kohalikule noorele, ja toitlustas korraga ca 2 000 inimest ühel etendusel. 2011a. augustis toimus esimene Arensburg hotelli golfturniir Arensburg Hotel Golf For Two. 2012. aastal toimus turniir juba teist aastat ja osavõtjate arv kasvas 66 võistlejani. Üritus jääb traditsiooniks.

01.juunil 2012.a. tähistas Arensburg hotell pidulikult juba 10.aastapäeva.

Trahter Veski majandustegevuse tulemusi iseloomustas 2011 aastal käibe stabiliseerumine, kuid jätkuv kulude kärpimine. 2011 aasta jaanuarist kuni aprillini oli trahter suletud. Sulgemine siiski ei õigustanud ja 2012.aastal on trahter avatud aastaringelt. 2008.aastal ehitati välja lõplikult Veski siseõu. See tõi kaasa suvel Trahter Veski käibe mõningase kasvu ja oma koha kindlustamise vaieldamatult Saaremaa kõige omanäolisema söögikohana. Trahter Veskit tunnustati Saare maakonna Kaunima Kodu tiitliga 2010.aastal ja Eesti Vabariigi presidendi Kaunima Kodu tiitliga 2011.aastal. Trahter Veski valiti Saaremaa Turismiarenduskeskuse poolt 2009 aasta maakonna parimaks turismiettevõtteks. Lisaks pälvis Veski Trahter Kultuuriministeeriumi tänukirja "Aasta tegu kultuuris 2009" pärimusmuusika ürituste korraldamise eest 2009.aasta suvel. Üritused jätkusid ka 2010, 2011 ja 2012.aasta suvel.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010	2009
Müügitulu (tuh eur.)	1444,9	1 217,8	1 114,9
Tulu kasv (%)	18,6%	9,2%	-20,4%
Puhaskasum (tuh.eur)	162,0	80,9	-64,4
Kasumi kasv (%)	100,2%	225,6%	64,4%
Puhasrentaablus (%)	11,2%	6,6%	-5,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)	0,25	0,19	0,86
ROA (%)	13,0%	6,9%	-5,6%
ROE (%)	21,9%	14,0%	-13,0%

OÜ Arensburg juhatuse on kolmeliikmeline. Tegevjuhtidele maksti 2011.a. töötasu 13 812 eurot. Keskmine töötajate arv 2011.a. lõpuks oli 62 ja tööjõu kulu kokku 461 276 eurot.

Terje Nepper

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 898	9 792	
Nõuded ja ettemaksed	30 621	11 091	10
Varud	29 586	26 911	4
Kokku käibevara	67 105	47 794	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	712 787	643 950	3
Nõuded ja ettemaksed	91 651	99 951	10
Materiaalne põhivara	374 235	379 906	5
Immateriaalne põhivara	1 239	1 524	6
Kokku põhivara	1 179 912	1 125 331	
Kokku varad	1 247 017	1 173 125	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	129 703	127 986	7
Võlad ja ettemaksed	134 659	123 478	8
Kokku lühiajalised kohustused	264 362	251 464	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	243 682	344 721	7
Kokku pikaajalised kohustused	243 682	344 721	
Kokku kohustused	508 044	596 185	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	44 800	44 738	11
Kohustuslik reservkapital	4 474	4 474	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	527 728	446 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 971	80 939	
Kokku omakapital	738 973	576 940	
Kokku kohustused ja omakapital	1 247 017	1 173 125	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 444 898	1 217 813	12
Muud äritulud	6 758	8 390	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-357 645	-297 490	
Mitmesugused tegevuskulud	-369 172	-340 489	
Tööjõukulud	-461 276	-387 559	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 959	-21 231	5,6
Muud ärikulud	-4 964	-21 026	14
Ärikasum (kahjum)	235 640	158 408	
Finantstulud ja -kulud	-73 669	-77 469	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	161 971	80 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 971	80 939	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	235 640	158 408	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 959	21 231	5,6
Muud korrigeerimised	1 055	0	5
Kokku korrigeerimised	24 014	21 231	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 530	13 761	10
Varude muutus	-2 675	9 099	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 181	-28 484	8
Laekunud intressid	1	2	15
Makstud intressid	-17 879	-20 924	15
Kokku rahavood äritegevusest	230 752	153 093	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 059	-10 659	5,6
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-124 628	-108 650	2
Antud laenud	-5 000	-14 278	10
Antud laenude tagasimaksed	13 300	0	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-134 387	-133 587	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 003	81 781	7
Saadud laenude tagasimaksed	-137 591	-82 187	7
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 733	-29 399	7
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	62	0	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 259	-29 805	
Kokku rahavood	-2 894	-10 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 792	20 091	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 894	-10 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 898	9 792	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	44 738	4 474	446 789	496 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 939	80 939
31.12.2010	44 738	4 474	527 728	576 940
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	44 738	4 474	527 728	576 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)			161 971	161 971
Muutused muudest omanike sissemaksetest	62			62
31.12.2011	44 800	4 474	689 699	738 973

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Arensburg 2011.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. 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 2011.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 kuluskandmisel 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 320 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 kavatseb 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 järgnevatel perioodidel.

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 osutamisega kaasnevate 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.
 Kulused kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulused.
 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10815275	Arens Vara oü	Eesti	kinnisvara rent ja haldus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Arens Vara oü	643 950	124 628	-55 791	712 787
Kokku	643 950	124 628	-55 791	712 787

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Arens Vara oü	50	17.05.2011	124 628

Aruandeaastal arvestati kapitaliosaluse meetodil kahjumit -55 791 eur , eelmisel 2010 aastal - 884 760 kr(56 546 eur).
 OÜ Arens Vara osakapital seisuga 31.12.2011.a. oli 1 195 148 eur.

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	712 787	643 950	2
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	712 787	643 950	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	16 118	14 227
Müügiks ostetud kaubad	13 468	12 684
Kokku varud	29 586	26 911

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009										
Soetusmaksumus	1 650	385 675	11 408	15 845	59 691	86 944	40 944	4 176	4 176	519 389
Akumuleeritud kulum		-64 339	-6 694	-10 949	-27 129	-44 772	-20 611			-129 722
Jääkmaksumus	1 650	321 336	4 714	4 896	32 562	42 172	20 333	4 176	4 176	389 667
Ostud ja parendused		1 005		803	844	1 647	6 953	1 055	1 055	10 660
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1 005								1 005
Muud ostud ja parendused				803	844	1 647	6 953	1 055	1 055	9 655
Amortisatsioonikulu		-7 734	-907	-1 661	-6 167	-8 735	-3 952			-20 421
31.12.2010										
Soetusmaksumus	1 650	386 680	11 408	16 648	60 536	88 592	47 897	5 231	5 231	530 050
Akumuleeritud kulum		-72 073	-7 601	-12 610	-33 297	-53 508	-24 563			-150 144
Jääkmaksumus	1 650	314 607	3 807	4 038	27 239	35 084	23 334	5 231	5 231	379 906
Ostud ja parendused		2 377		1 138	12 176	13 314	1 773			17 464
Amortisatsioonikulu		-7 754	-908	-1 483	-7 016	-9 407	-4 918			-22 079
Ümberklassifitseerimised								-1 055	-1 055	-1 055
Muud ümberklassifitseerimised								-1 055	-1 055	-1 055
Muud muutused		-1								-1
31.12.2011										
Soetusmaksumus	1 650	389 056	11 408	17 786	72 712	101 906	49 670	4 176	4 176	546 458
Akumuleeritud kulum		-79 827	-8 509	-14 093	-40 313	-62 915	-29 481			-172 223
Jääkmaksumus	1 650	309 229	2 899	3 693	32 399	38 991	20 189	4 176	4 176	374 235

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	7 087	7 087
Akumuleeritud kulum	-4 754	-4 754
Jääkmaksumus	2 333	2 333
Amortisatsioonikulu	-810	-810
Muud muutused	1	1
31.12.2010		
Soetusmaksumus	7 088	7 088
Akumuleeritud kulum	-5 564	-5 564
Jääkmaksumus	1 524	1 524
Ostud ja parendused	595	595
Amortisatsioonikulu	-880	-880
31.12.2011		
Soetusmaksumus	7 683	7 683
Akumuleeritud kulum	-6 444	-6 444
Jääkmaksumus	1 239	1 239

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
arvelduskrediit	62 179	62 179			4,91%	EUR	20.08.2012
Jaab Vilval	33 663	33 663			5%	SEK	01.08.2012
Lühiajalised laenud kokku	95 842	95 842					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	235 762	33 861	152 035	49 866	3%+euribor	EUR	14.02.2018
Stiftelsen Eesti Kapital	41 781		41 781		0	EUR	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	277 543	33 861	193 816	49 866			
Laenukohustused kokku	373 385	129 703	193 816	49 866			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank leping nr. 10-089785-JK	31 956	31 956			5,2%	EUR	31.08.2011
arvelduskrediit Swedbank leping nr. 10-053621-KT	63 912	63 912			4,91%	EUR	10.08.2011
Lühiajalised laenud kokku	95 868	95 868					
Pikaajalised laenud							
Swedbank leping nr.08-021261-JI	268 068	32 118	167 208	68 742	3%+euribor	EUR	14.02.2018
Jaan Vilval leping nr. 070108SI	66 990		66 990		5%	SEK	09.07.2011
Stiftelsen Eesti Kapital	41 781		41 781		0	EUR	31.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	376 839	32 118	275 979	68 742			
Laenukohustused kokku	472 707	127 986	275 979	68 742			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	1 650	1 650
Ehitised	309 229	314 607
Kokku	310 879	316 257

Pangatagatise summa on 447382 eur ja kommerts pant vallasvarale 76694 eur.

Arvelduskrediidi leping on pikendatud 23.08.2013 a. summas 64000 eur.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 329	52 531	
Võlad töövõtjatele	27 059	23 315	9
Maksuvõlad	17 341	30 828	17
Muud võlad	15 047	13 315	18
Intressivõlad	844	1 661	
Muud viitvõlad	14 203	11 654	
Saadud ettemaksed	7 883	3 489	
Kokku võlad ja ettemaksed	134 659	123 478	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	22 798	18 445
Puhkusetasude kohustus	4 261	4 870
Kokku võlad töövõtjatele	27 059	23 315

Lisa 10 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	19 534	11 036	
Ostjatelt laekumata arved	19 534	11 036	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	0	17
Muud nõuded	11 086	55	
Viitlaekumised	3 004	55	
EASi toetus	1 984	0	
muud	6 098	0	
Nõuded sidusettevõtte vastu	91 651	99 951	
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 272	111 042	

Sidusettevõtte nõude lõpptähtaeg on 10.09.2015

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	44 800	44 738
Osade arv (tk)	3	3
Osakapitali suurendati seoses osade ümberarvestusega eurodeks. Väikseim nimiosa väärtus 1 euro.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 438 828	1 217 813
Soome	6 070	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 444 898	1 217 813
Kokku müügitulu	1 444 898	1 217 813
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55101 Hotellid	1 119 378	955 413
56101 Restoranid ja tootlustuskohad	325 520	262 400
Kokku müügitulu	1 444 898	1 217 813

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	344 667	291 264
Sotsiaalmaksud	117 218	98 727
puhkusereserv	-609	-2 432
Kokku tööjõukulud	461 276	387 559
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	62	52

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	9 110
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 117	1 756
Maksude intress	1 779	5 276
kahju korvamine	2 068	4 884
Kokku muud ärikulud	4 964	21 026

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-55 791	-56 547
Intressitulud	1	2
Intressitulu hoiustelt	1	2
Intressikulud	-17 879	-20 924
Intressikulu laenudelt	-17 879	-20 924
Kokku finantstulud ja -kulud	-73 669	-77 469

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	91 651	3 717	99 951	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	266	79	198	39

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	49 141	0	54 815	7 669
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 783	4 887	305	6 343

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 812	13 774

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud

turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid

Ettevõtte juhtkond loeb seotud osapoolteks oü osanikud, juhatuse ja sidusettevõtte. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Sidusettevõtte on laenu tagasi maksnud 8300 EURI.

Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1			82
Käibemaks		4 320		8 787
Üksikisiku tulumaks		3 334		6 094
Sotsiaalmaks		8 355		13 595
Kohustuslik kogumispension		255		240
Töötuskindlustusmaksed		1 020		1 630
Intress		57		400
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	17 341		30 828

Lisa 18 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 661	1 661		
Muud viitvõlad	11 654	11 654		
Kokku muud võlad	13 315	13 315		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	844	844		
Muud viitvõlad	14 203	14 203		
Kokku muud võlad	15 047	15 047		

Muudes viitvõlgades kajastatakse maksude viitvõlgu (tasumise tähtaeg 10.02.2012)

Lisa 19 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	49 141	54 815
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	215 766	49 141
1-5 aasta jooksul	1 078 830	912 205
Üle 5 aasta	1 510 362	1 726 128

Lisa 20 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	544 862	416 905
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	144 837	110 823
Kokku tingimuslikud kohustused	689 699	527 728

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Arensburg (registrikood: 10358694) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE NEPPER	Juhatuse liige	03.09.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Arensburg osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Arensburg 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, 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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 31.12.2011 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 Kuressaare 93819

03.09.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Arensburg (registrikood: 10358694) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDA RÜÜTEL	Vandeaudiitor	03.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	527 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 971
Kokku	689 699
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	689 693
Kokku	689 699

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	527 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	161 971
Kokku	689 699

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1119378	77.47%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	325520	22.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Mustis	34506170012		26880 EUR
Terje Nepper	47006040021	Uus-Roomassaare 38, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	15792 EUR
Grete Pastak	47602250016	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	2128 EUR

Sidevahendid

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