

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osühing Aurigena

registrikood: 10443796

tänava/talu nimi, Kuninga 25

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80014

telefon: +372 4443412

faks: +372 4443415

e-posti aadress: info@victoriahotel.ee, enn@maria.ee

veebilehe aadress: www.victoriahotel.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Oü Aurigena tegeleb majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste osutamisega. Nimetatud teenuseid pakub ettevõtte endale kuuluvas hoones – hotellis Victoria. Lisaks osutatakse toitlustamise ja konverentsiteenuseid ka väljapoole, näiteks toitlustamine tellija poolt osutatud kohas.

Victoria hotelli majutatakse kliente aastaringselt. Ööbijate hommikusöök serveeritakse restoranis Cafe Grand. Turismi grupid majutuvad ainult suvekuudel, muul ajal on klientideks Pärnu külalised, kes on saabunud seoses asjaajamisega kohalikes ettevõtetes ning organisatsioonides. Võibki öelda, et hotell Victoria, mis on avatud aastaringselt on nn. äriklassi hotell.

Et säilitada ja kinnistada oma positsiooni just äriklassi hotellina tuleb lisaks oma soodsale asukohale kesklinnas pidevalt teha tööd teeninduse taseme tõstmisega ning tubade ja muude ruumide remondi ja korrashoiuga. Välja on töötatud nii hotell Victoria missioon kui visioon aastani 2016.

Visioon - Soovime olla kõige komfortaablum ajalooõnguline väikehotell, pakkudes oma klientidele personaalset teenindust nende ootusi ennetades ja ületades.

Missioon - Oleme majutus- ja toitlustusteenust pakkuv väikeettevõtte Pärnu kesklinnas, mille tegevus on suunatud nii äri- kui puhkereisijate teenindamisele. Meie eesmärk on pakkuda oma klientidele parimat teenindust ja meeldejäädavat elamusi hubases õhkkonnas, mis kutsub taas meie hotelli külastama.

Hotellihoonet remontides tuleb pidada silmas, et maja asub muinsuskaitse tsoonis ning järgida on vaja erinõudeid. Jätkatakse uste ja akende restaureeri

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest, kellele töötasu ei makstud.i.. Keskmine töötajate arv oli 8 inimest ja neile maksti töötasusid summas 61082 EURi

Enn Rand
juhatuse liige

Riina Rand
juhatuse liige

Mati Tänav
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	9	16
Nõuded ja ettemaksud	4 087	4 113
Varud	1 004	1 183
Kokku käibevara	5 100	5 312
Põhivara		
Materiaalne põhivara	410 993	435 787
Kokku põhivara	410 993	435 787
Kokku varad	416 093	441 099
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	142 450	166 978
Võlad ja ettemaksud	28 063	24 083
Kokku lühiajalised kohustused	170 513	191 061
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	58 291	62 751
Kokku pikaajalised kohustused	58 291	62 751
Kokku kohustused	228 804	253 812
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	170 100	170 100
Kohustuslik reservkapital	4 282	4 282
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 905	7 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2	5 702
Kokku omakapital	187 289	187 287
Kokku kohustused ja omakapital	416 093	441 099

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	197 657	208 115
Muud äritulud	65 025	50 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 607	-70 539
Mitmesugused tegevuskulud	-65 447	-83 155
Tööjõukulud	-80 228	-60 245
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 256	-33 256
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 144	10 920
Intressikulud	-6 142	-5 218
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2	5 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2	5 702

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 144	10 920
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 256	33 256
Kokku korrigeerimised	33 256	33 256
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26	3 841
Varude muutus	179	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 980	7 620
Makstud intressid	-6 142	-5 218
Kokku rahavood äritegevusest	37 443	50 419
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 462	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 462	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	44 947
Saadud laenude tagasimaksed	-28 988	-95 718
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 988	-50 771
Kokku rahavood	-7	-352
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16	368
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7	-352
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9	16

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	170 100	4 282	7 203	181 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 702	5 702
31.12.2014	170 100	4 282	12 905	187 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2	2
31.12.2015	170 100	4 282	12 907	187 289

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aurigena 2015.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumi kirjeldamiseks 2014. ja 2015. majandusaasta aruannetes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURides. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu päeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluuta fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber EURidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldusega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kaga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varude real kajastatakse restorani toidu valmistamiseks varutud toitaineid. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja inventeeritakse igal kuul.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksusega alates 700 EURi. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Varad, mille soetusmaksumus on alla 700 EURi, kantakse kuluks.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

maa	ei amortiseerita
hoone	4%
masinad ja seadmed	20%
muu inventar	20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnivad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
kassa	0	2
pank	9	14
Kokku raha	9	16

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjate laekumata arved	1 960	1 920
Kokku nõuded ostjate vastu	1 960	1 920

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 004	1 183
Kokku varud	1 004	1 183

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62	66	
Üksikisiku tulumaks	2 647		1 335
Erisoodustuse tulumaks	3		10
Sotsiaalmaks	8 011		3 462
Kohustuslik kogumispension	368		173
Töötuskindlustusmaksed	462		251
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 553	66	5 231

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	692 316	48 271	740 587
Akumuleeritud kulum	-251 246	-20 298	-271 544
Jääkmaksumus	441 070	27 973	469 043
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-23 602	-9 654	-33 256
31.12.2014			
Soetusmaksumus	692 316	48 271	740 587
Akumuleeritud kulum	-274 848	-29 952	-304 800
Jääkmaksumus	417 468	18 319	435 787
Ostud ja parendused	8 462		8 462
Amortisatsioonikulu	-23 603	-9 653	-33 256
31.12.2015			
Soetusmaksumus	700 778	45 395	746 173
Akumuleeritud kulum	-298 451	-36 729	-335 180
Jääkmaksumus	402 327	8 666	410 993

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB Pank	98 103	98 103		
Bristol Hotell OÜ	44 347	44 347		
Lühiajalised laenud kokku	142 450	142 450		
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	58 291		58 291	
Pikaajalised laenud kokku	58 291		58 291	
Laenukohustused kokku	200 741	142 450	58 291	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	122 031	122 031		
Bristol Hotelli OÜ laen	44 947	44 947		
Lühiajalised laenud kokku	166 978	166 978		
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	30 751		30 751	
Kõpu Talu OÜ laen	32 000		32 000	
Pikaajalised laenud kokku	62 751		62 751	
Laenukohustused kokku	229 729	166 978	62 751	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 142	8 142
Võlad töövõtjatele	8 368	8 368
Maksuvõlad	11 553	11 553
Kokku võlad ja ettemaksed	28 063	28 063
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 584	12 584
Võlad töövõtjatele	6 268	6 268
Maksuvõlad	5 231	5 231
Kokku võlad ja ettemaksed	24 083	24 083

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 172	3 807
Läti	426	66
Leedu	1 231	316
Saksamaa	13	608
Poola	0	136
Rootsi	0	1 509
Eesti	193 815	197 857
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	197 657	204 299
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	1 110
Norra	0	315
Gruusia	0	72
Kanada	0	63
Ameerika Ühendriigid	0	214
Šveits	0	134
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	1 908
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	3 816
Kokku müügitulu	197 657	208 115
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	128 669	128 066
toitlustamine	68 988	80 049
Kokku müügitulu	197 657	208 115

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	61 082	45 436
Sotsiaalmaksud	19 146	14 809
Kokku tööjõukulud	80 228	60 245
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	44 947

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2016

osaühing Aurigena (registrikood: 10443796) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAND	Juhatuse liige	13.05.2016
Resolutsioon:	sobib	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2
Kokku	12 907

mitte jaotada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2
Kokku	12 907

mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	128669	65.10%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	68988	34.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing MP Haldus	10898539	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	57393 EUR
Enn Rand	36604104232		53172 EUR
Mati Tänav	36109130329		59535 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4443412
Faks	+372 4443415
E-posti aadress	info@victoriahotel.ee
E-posti aadress	enn@maria.ee
Veebilehe aadress	www.victoriahotel.ee