

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Hotell Centrum Viljandi osaühing

registrikood: 10644980

tänavat / talu nimi, maja number: Tallinna 24

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71008

telefon: +372 4351125

faks: +372 4351125

e-posti address: tiit.maisa@gmail.com tuula.rauno@gmail.com

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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Hotell Centrum Viljandi OÜ raamatupidamise andmetel oli aruandeperioodi jooksul tööjõukulud 60 905 (2012 : 61 317) eurot.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 6 (2012 : 6).

Peamised finantssuhtarvud	2013	2012
(eurodes)		
Müügitulu	166 350	171 023
Ärikasum	31 624	-11 117
Puhaskasum	31 625	-11 109
Käibevara	16 463	13 605
Lühiajalised kohustused	12 277	43 777
Varad kokku	16 463	13 605
Omakapital kokku	4 186	-30 172
Tulu kasv	-3%	12%
Ärikasumi määr	19%	-7%
Puhasrentaablus	19%	-6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,34	0,31
ROA	192%	-82%
ROE	755%	37%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
Tulu kasv (%) = (müügitulu 2013-müügitulu 2012)/müügitulu 2012*100		
Ärikasumi määr(%)= ärikasum/müügitulu*100		
Puhasrentaablus(%)=puhaskasum /müügitulu*100		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused		
ROA(%)= puhaskasum/varad kokku		
ROE (%)= puhaskasum/omakapital kokku		

Juhatuse liige

Tiit Maisa

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 621	7 006	2
Nõuded ja ettemaksed	4 712	5 373	3
Varud	1 130	1 143	4
Kokku käibevara	16 463	13 522	
Kokku varad	16 463	13 522	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	20 000	
Võlad ja ettemaksed	12 277	20 961	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 277	40 961	
Kokku kohustused	12 277	40 961	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 251	-32 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 625	2 733	
Kokku omakapital	4 186	-27 439	
Kokku kohustused ja omakapital	16 463	13 522	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	166 350	171 967	8
Muud äritulud	25 165	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 837	-46 328	9
Mitmesugused tegevuskulud	-58 974	-61 593	10
Tööjõukulud	-60 905	-61 317	11
Muud ärikulud	-2 175	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	31 624	2 729	
Muud finantstulud ja -kulud	1	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 625	2 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 625	2 733	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 624	2 729	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	661	-377	
Varude muutus	13	-262	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 684	-2 816	
Laekunud intressid	1	4	
Kokku rahavood äritegevusest	23 615	-722	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	0	
Kokku rahavood	3 615	-722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 006	7 728	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 615	-722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 621	7 006	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	-32 984	-30 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 733	2 733
31.12.2012	2 556	256	-30 251	-27 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	31 625	31 625
31.12.2013	2 556	256	1 374	4 186

Ettevõtte vaba omakapitali seisuga 31.detsember 2013 : 1 374 eurot, seisuga 31.12.2012.a vaba omakapital 0 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hotell Centrum Viljandi OÜ raamatupidamisarvestust on peetud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja seadust täiendavatest juhenditest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes hoiuseid pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varudes kajastub kauba jääk soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

2013. aasta jooksul ei toimunud Hotell Centrum Viljandi OÜ-s maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab selts moodustama puhaskasumi arvelt kohustusliku reservkapitali, mille miinimumsuuruseks on 1/10 aktsiakapitalist. Iga-aastase kohustusliku eraldise suuruseks on 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni. Kohustuslikku reservkapitali võib kasutada kahjumite katmiseks, kui ei piisa akumuliseerunud kasumitest (vabast omakapitalist) või aktsiakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks ettevõtte omanikke, nõukogu- ja juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	10 621	7 006

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 289	4 289		
Ostjatelt laekumata arved	4 289	4 289		
Muud nõuded	381	381		
Viitlaekumised	381	381		
Ettemaksed	42	42		
Tulevaste perioodide kulud	42	42		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 712	4 712		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 815	4 815		
Ostjatelt laekumata arved	4 815	4 815		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	328	328		
Ettemaksed	230	230		
Muud makstud ettemaksed	230	230		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 373	5 373		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	1 130	1 143
kaubad	1 130	1 143
Kokku varud	1 130	1 143

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	310	328	0
Üksikisiku tulumaks	0	995	0	1 083
Sotsiaalmaks	0	2 110	0	2 362
Kohustuslik kogumispension	0	109	0	122
Töötuskindlustusmaksed	0	173	0	234
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 697	328	3 801

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 318	1 318		
Võlad töövõtjatele	7 010	7 010		
Maksuvõlad	3 697	3 697		
Saadud ettemaksed	252	252		
Muud saadud ettemaksed	252	252		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 277	12 277		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 390	10 390		
Võlad töövõtjatele	6 518	6 518		
Maksuvõlad	3 801	3 801		
Saadud ettemaksed	252	252		
Muud saadud ettemaksed	252	252		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 961	20 961		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
1278.23		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 350	171 967
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 350	171 967
Kokku müügitulu	166 350	171 967
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotell majutusteenus	123 924	125 317
Restoran jm toitlustuskohad	42 426	46 650
Kokku müügitulu	166 350	171 967

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 837	46 328
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37 837	46 328

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	25 361	25 087
Elektrienergia	19 744	19 576
Soojusenergia	5 617	5 511
Mitmesugused bürookulud	2 872	6 073
Lähetuskulud	156	724
Koolituskulud	447	136
Vesi ja kanalisatsioon	2 876	3 249
Hoolduskulud	11 281	12 334
Reklaam	3 354	2 987
Hotellitarbed	2 333	1 033
Pangateenustasud	1 232	1 147
Muud	9 062	8 823
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 974	61 593

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	45 459	45 636
Sotsiaalmaksud	15 546	15 681
Kokku tööjõukulud	61 005	61 317
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 932	0	0	7 914

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 950	2 720
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 133	766

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 676	8 156

Hotell Centrum Viljandi OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2014

Hotell Centrum Viljandi osaühing (registrikood: 10644980) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT MAISA	Juhatuse liige	07.03.2014
RAUNO TUULA	Juhatuse liige	07.03.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 625
Kokku	1 374
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 374
Kokku	1 374

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 625
Kokku	1 374
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 374
Kokku	1 374

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	123924	74.50%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	42426	25.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tauno Tuula	35504206018	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK
Tiit Maisa	35411066014	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4351125
Faks	+372 4351125
E-posti aadress	comply@comply.ee
E-posti aadress	tiit.maisa@gmail.com