

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ammende Grupp OÜ

registrikood: 10696190

tänava/talu nimi, Soola 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 7314300

faks: +372 7314301

e-posti aadress: info@tartuhotell.ee

veebilehe aadress: www.tartuhotell.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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Kapitalirent	15
Lisa 13 Kasutusrent	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 22 Tööjõukulud	19
Lisa 23 Muud ärikulud	19
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 25 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

Ammende Grupp OÜ põhitegevusalaks on majutusteenuse osutamine Tartus hotellides Antonius ja Tartu ning Pärnus Ammende Villas. 2012 aasta osutus ettevõttele edukaks ning võrreldes eelnevate aastatega kasvas nii käibe kui ka kasum. Eelkõige oli käibe kasvu põhjuseks suurenenud välis turistide arv. Sarnaselt eelnevate aastatega peatus hotellides kõige rohkem väliskülastajasi Soomest. Rekordiline oli Venemaalt ja Lätist pärit turistide arv.

Majandusaasta teises pooles alustati ettevalmistusi Tartu Hotelli laiendamiseks. 2013.a. esimeses pooles avatakse hotellis uus korrus ning hotell saab juurde 9 uut tuba. Vajadus uute tubade järele on olemas, kuna Tartu Hotelli tubade täituvus 2012 aastal oli üle 70 %.

Võrreldes eelneva majandusaastaga suurenes külastajate arv ka hinnaklassilt kallimates Ammende Villas ja Hotellis Antonius.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügikäibe (eurodes)	2 329 482	2 111 417
Müügikäibe kasv (%)	10,3 %	38 %
Puhaskasum (eurodes)	313 250	89 631
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,92	1,61
ROA	0,37	0,19
ROE	0,56	0,37
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		
* Müügikäibe kasv (%) = (müügitulu 2012–müügitulu 2011)/müügitulu 2011 * 100		
* Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused		
* ROA Varade puhasrentaablus = puhaskasum/ varad kokku		
* ROE Omakapitali rentaablus = puhaskasum/ omakapital		

Alar Käära

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	234 520	208 477	2
Finantsinvesteeringud	46	46	3
Nõuded ja ettemaksed	156 005	88 207	4
Varud	53 878	35 269	8
Kokku käibevara	444 449	331 999	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	202 520	0	4
Materiaalne põhivara	194 902	145 845	10
Kokku põhivara	397 422	145 845	
Kokku varad	841 871	477 844	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 169	4 903	11
Võlad ja ettemaksed	212 871	201 212	14
Kokku lühiajalised kohustused	232 040	206 115	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	52 268	27 416	11
Kokku pikaajalised kohustused	52 268	27 416	
Kokku kohustused	284 308	233 531	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	17
Ülekurss	184 568	184 568	
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 211	-48 420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 250	89 631	
Kokku omakapital	557 563	244 313	
Kokku kohustused ja omakapital	841 871	477 844	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 329 482	2 111 417	18
Muud äritulud	23 711	28 476	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 065 323	-1 018 315	20
Mitmesugused tegevuskulud	-359 431	-269 447	21
Tööjõukulud	-799 021	-737 770	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44 127	-24 001	10
Muud ärikulud	-430	-1 383	23
Ärikasum (kahjum)	84 861	88 977	
Finantstulud ja -kulud	228 389	654	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	313 250	89 631	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 250	89 631	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	84 861	88 977	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 127	24 001	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-515	
Kokku korrigeerimised	44 127	23 486	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 059	194	
Varude muutus	-18 609	-13 716	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 583	49 927	
Laekunud intressid	2 911	1 611	
Makstud intressid	-2 779	-4 345	
Kokku rahavood äritegevusest	93 035	146 134	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-47 539	-92 366	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 356	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	4 474	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 251	0	9
Antud laenud	-84 957	-110 633	
Antud laenude tagasimaksed	79 795	145 316	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 500	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 452	-51 853	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	0	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 540	-6 769	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 540	-6 769	
Kokku rahavood	26 043	87 512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	208 477	120 965	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 043	87 512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	234 520	208 477	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339	184 568	3 196	-48 422	154 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)				89 632	89 632
Muud muutused omakapitalis	-1			1	0
31.12.2011	15 338	184 568	3 196	41 211	244 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)				313 250	313 250
31.12.2012	15 338	184 568	3 196	354 461	557 563

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ammende Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Ammende Grupp OÜ kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudse arvestusmeetodi põhimõttel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte kajastamisel kasutatakse kapitaliosaluse meetodit.

Investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi võimaldamiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Juhutuse otsuse alusel kasutatakse põhivarade amortiseerimisel raamatupidamise sise-eeskirjadest erinevaid amortisatsioonimäärasid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused). Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Emaettevõtet;

sidusettevõtet;

samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;

tegev- ja kõrgema juhtkonna ning nende pereliikmete valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 988	4 012
Arvelduskontod	231 532	204 465
Kokku raha	234 520	208 477

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Fondiosakud	Muud	
31.12.2010	0	46	46
31.12.2011	0	46	46
31.12.2012		46	46

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	76 450	76 450			5
Ostjatelt laekumata arved	77 924	77 924			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 474	-1 474			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 065	9 065			7
Muud nõuded	8 984	8 984			6
Laenunõuded	6 560	6 560			
Intressinõuded	2 424	2 424			
Ettemaksed	459	459			
Tulevaste perioodide kulud	459	459			
Muud lühiajalised nõuded	1 047	1 047			
Muu nõue	262 520	60 000	202 520		
Kokku nõuded ja ettemaksed	358 525	156 005	202 520		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	43 845	43 845			5
Ostjatelt laekumata arved	45 251	45 251			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 406	-1 406			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 525	3 525			7
Muud nõuded	34 245	34 245			6
Laenunõuded	30 028	30 028			
Intressinõuded	4 217	4 217			
Ettemaksed	48	48			
Tulevaste perioodide kulud	48	48			
Muud lühiajalised nõuded	6 544	6 544			
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 207	88 207			

Ammende Grupp OÜ asutas 2012 aastal osaihinngu Moonaladu väärtusega 2 500 eurot ja müüs samal aastal hinnaga 351 000 eurot. Vastavalt sõlmitud müügilepingule kuulub nõue tasumisele 6 aasta jooksul. Nõue Moonaladu OÜ müügist on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, milleks on saadaoleva raha nüüdisväärtus. Nüüdisväärtuse arvutamisel on rakendatud diskontomäär 7%.

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	77 924	45 251	4
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 474	-1 406	4
Kokku nõuded ostjate vastu	76 450	43 845	4
	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 406	-3 512	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 474	-1 406	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 406	3 512	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-1 474	-1 406	

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	6 560	6 560			4
Intressinõuded	2 424	2 424			4
Kokku muud nõuded	8 984	8 984			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	30 028	30 028			4
Intressinõuded	4 217	4 217			4
Kokku muud nõuded	34 245	34 245			

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 361	2 561		8 148
Üksikisiku tulumaks		16 081		15 216
Sotsiaalmaks		32 683		30 740
Kohustuslik kogumispension		1 791		1 576
Töötuskindlustusmaksed		3 517		3 844
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 561		3 375	
Ettemaksukonto jääk	4 143		150	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 065	56 633	3 525	59 524

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	34 216	29 752
Müügiks ostetud kaubad	18 967	2 301
Ettemaksed varude eest	695	3 216
Kokku varud	53 878	35 269

Lisa 9 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012

Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12269954	Ülikooli Kohvik OÜ	Eesti	Toitlustamine	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Ülikooli Kohvik OÜ	0	1 251	-1 251	0
Kokku	0	1 251	-1 251	0

Omandatud osalused

Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Ülikooli Kohvik OÜ	50	19.04.2012	1 251

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	34 246	47 324	81 570	19 698				101 268
Akumuleeritud kulum	-3 924	-26 434	-30 358	-3 254				-33 612
Jääkmaksumus	30 322	20 890	51 212	16 444				67 656
Ostud ja parendused	21 660	38 555	60 215	50 440	2 164	1 207	3 371	114 026
Amortisatsioonikulu	-7 405	-6 296	-13 701	-10 300				-24 001
Müügid	-11 836		-11 836					-11 836
31.12.2011								
Soetusmaksumus	41 100	85 879	126 979	70 138	2 164	1 207	3 371	200 488
Akumuleeritud kulum	-8 359	-32 730	-41 089	-13 554				-54 643
Jääkmaksumus	32 741	53 149	85 890	56 584	2 164	1 207	3 371	145 845
Ostud ja parendused	45 645	4 280	49 925	36 253	3 815	6 562	10 377	96 555
Amortisatsioonikulu	-13 983	-9 905	-23 888	-20 239				-44 127
Ümberklassifitseerimised					-2 164	-1 207	-3 371	-3 371
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest						-1 207	-1 207	-1 207
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					-2 164		-2 164	-2 164
31.12.2012								
Soetusmaksumus	86 745	90 159	176 904	106 391	3 815	6 562	10 377	293 672
Akumuleeritud kulum	-22 342	-42 635	-64 977	-33 793				-98 770
Jääkmaksumus	64 403	47 524	111 927	72 598	3 815	6 562	10 377	194 902

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	12 351
Transpordivahendid	0	12 351
Kokku	0	12 351

Aruandeaastal soetati liisinglepinguga kaks sõiduautot maksumusega 45 645 eurot (täpsem info lisas nr 12).

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	5 000	5 000			3%	30.04.2013	
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000					
Kapitalirendikohustused kokku	66 437	14 169	52 268				12
Laenukohustused kokku	71 437	19 169	52 268				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	32 319	4 903	27 416				12
Laenukohustused kokku	32 319	4 903	27 416				

Lisa 12 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto Toyota Avensis	12 192	2 373	9 819		Euribor+3,6%	EUR	16.07.2015
Sõiduauto Chrysler Grand Voyager	15 224	2 744	12 480		Euribor+2,3%	EUR	30.06.2016
Sõiduauto Honda Accord	17 614	2 678	14 936		Euribor+1,90%	EUR	13.01.2017
Kaubik Volkswagen Transporter	21 407	6 374	15 033		Euribor+2,2%	EUR	15.11.2017
Kapitalirendikohustused kokku	66 437	14 169	52 268				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto Toyota Avensis	14 458	2 266	12 192		Euribor+3,6%	EUR	16.07.2015
Sõiduauto Chrysler Garnd Voyager	17 861	2 637	15 224		Euribor+2,3%	EUR	30.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	32 319	4 903	27 416				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	64 403	32 741

Kokku	64 403	32 741
--------------	---------------	---------------

Lisa 13 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	329 057	322 223

Aruandeaastal tasus ettevõtte ruumide kasutusrendi eest kokku 325 203 eurot (2011 aastal 319 508 eurot) ja sõiduauto kasutusrendi eest 3854 eurot (2011 aastal 3 715 eurot).

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	70 333	70 333			
Võlad töövõtjatele	66 940	66 940			15
Maksuvõlad	56 633	56 633			7
Muud võlad	89	89			
Intressivõlad	89	89			
Saadud ettemaksed	18 876	18 876			
Kokku võlad ja ettemaksed	212 871	212 871			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	54 984	54 984			
Võlad töövõtjatele	64 190	64 190			15
Maksuvõlad	59 524	59 524			7
Saadud ettemaksed	22 514	22 514			
Kokku võlad ja ettemaksed	201 212	201 212			

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	37 818	34 680
Puhkusetasude kohustus	29 122	29 510
Kokku võlad töövõtjatele	66 940	64 190

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	41 211	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	10 955	0
Kokku tingimuslikud kohustused	52 166	0

Ammende Grupp OÜ jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2012 moodustas 41 211 eurot.

Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summa. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 10 955 eurot.

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	15 338	15 338
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 329 482	2 111 417
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 329 482	2 111 417
Kokku müügitulu	2 329 482	2 111 417
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	1 463 904	1 202 972
Toitlustus	717 353	725 240
Müük Lobby-baaris	14 345	13 188
Kontserdite korraldamine	22 748	37 979
Renditulud	23 927	28 538
Konverentsiteenus	13 118	14 580
Koristusteenus	16 753	18 593
Teenuste vahendus	57 334	70 327
Kokku müügitulu	2 329 482	2 111 417

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	514
Kasum valuutakursi muutustest	226	86
Muud	23 485	27 876
Kokku muud äritulud	23 711	28 476

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	40 209	35 000
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 998	3 483
Müügi eesmärgil ostetud teenused	25 447	38 674
Energia	96 574	79 802
Elektrienergia	52 224	42 304
Soojusenergia	44 350	37 498
Üür ja rent	318 811	319 508
Tooraine ja kaubad tootlustuses	448 771	424 466
Reisiteenused (paketid)	5 379	3 556
Majapidamiskulud	48 480	41 542
Komisjonitasud	60 086	48 446
Kontserdite ja kultuuriürituste kulu	19 568	23 838
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 065 323	1 018 315

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	7 781	4 943
Kütus	7 781	4 943
Mitmesugused bürookulud	29 843	22 943
Lähetuskulud	54	5 026
Koolituskulud	2 411	7 688
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 548	1 406
Korrashoiukulud	44 721	29 269
Transpordivahenditega seotud kulud	15 985	14 694
Kasutusrent	3 854	3 715
Mitmesugused tegevuskulud	45 093	41 349
Reklaamikulud	18 274	17 505
Pangakulud	15 893	16 188
Väikevahendid, sisustus	73 788	59 170
Kommunaalkulud	19 339	23 813
Jooksev remont	80 847	21 738
Kokku mitmesugused tegevuskulud	359 431	269 447

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	594 656	549 784
Sotsiaalmaksud	195 778	179 711
Haigushüvitised	640	970
Töötuskindlustusmaks	7 947	7 305
Kokku tööjõukulud	799 021	737 770
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	70	63

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	229	8
Muud	201	1 375
Kokku muud ärikulud	430	1 383

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 251	0
Intressitulud	1 118	4 999
Intressitulu laenudelt	997	4 999
Muud intressitulud	121	0
Intressikulud	-2 868	-2 651
Intressikulu laenudelt	-89	0
Intressikulu kapitalirendilt	-1 831	-2 616
Muud intressikulud	-948	-35
Muud finantstulud ja -kulud	231 390	-1 694
Kokku finantstulud ja -kulud	228 389	654

Muu finantstuluna on kajastatud kasum 2012 aastal asutatud tütaretevõtte müügist.

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AK - Varad OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 738	1 016	149	10 000
Tütaretevõtjad			0	0
Sidusettevõtjad	25 302	70		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	817	16 226	27 738	5 641

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	59 861	4 544		11 762
Sidusettevõtjad	692		25 000	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 746			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	356 010	5 537		

2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	221 366	3 019
Tütarettevõtjad	55 909	1 932
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16 780	10 930
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	270 857	20 525

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	32 400	25 398

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2013

Ammende Grupp OÜ (registrikood: 10696190) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KÄÄRA	Juhatuse liige	07.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ammende Grupp OÜ osanikele

Olen auditeerinud Ammende Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 21.

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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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 arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Ammende Grupp OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeaudiitori number 135

Steinberg Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst.52-3, Tartu

07.05.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Ammende Grupp OÜ (registrikood: 10696190) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	07.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 250
Kokku	354 461
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	294 461
Kokku	354 461

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 250
Kokku	354 461
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	294 461
Kokku	354 461

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	2181257	93.64%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	23927	1.03%	Ei
Hoonete üldpuhastus	81211	23362	1.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ AK-Varad	10912831	Kaluri tn 2, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	15338 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7314300
Faks	+372 7314301
E-posti aadress	info@tartuhotell.ee
Veebilehe aadress	www.tartuhotell.ee