

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hospitality Management OÜ

registrikood: 11041806

tänava/talu nimi, Oksa 5-1

maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76905

telefon: +372 5151620

e-posti aadress: neeme.kari@travel-service.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10

Tegevusaruanne

ClubServices OÜ juhatus on koostanud ettevõtte 2009 a. majandusaastaruande.

ClubServices OÜ on alustanud majandustegevust 21.07.2004 aastal.

2009 a. netokäive on jäänud samale tasemele võrreldes 2008 aastaga.

2009 a. palgalisi töötajaid ei olnud. Netokäive toimus 100% Eesti Vabariigis.

ClubServices OÜ on muudetud nimetust Hospitality Management OÜ- ks

2010.aastal palgalisi töötajaid ei olnud. Netikäive toimus 100 % Eesti Vabariigis.

2010. aasta on lõpetatud kasumiga 19916 krooni.

2011 aasta netokäive 15939 euri toimus 100 % Eesti Vabariigis.

2011.aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

2011. aasta on lõppenud kasumiga 1101 euri.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõtte,

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 380	1 091	2
Nõuded ja ettemaksed	29 941	31 158	3
Kokku käibevara	33 321	32 249	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	4
Kokku põhivara	2 556	2 556	
Kokku varad	35 877	34 805	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	29	
Kokku lühiajalised kohustused	0	29	
Kokku kohustused	0	29	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 964	30 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 101	1 273	
Kokku omakapital	35 877	34 776	
Kokku kohustused ja omakapital	35 877	34 805	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	15 939	15 721	6
Muud äritulud	0	863	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 509	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 397	-15 283	7
Ärikasum (kahjum)	1 033	1 301	
Finantstulud ja -kulud	68	-28	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 101	1 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 101	1 273	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 033	1 301
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 656	-818
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	28
Laekunud intressid	68	0
Makstud intressid	-28	-28
Kokku rahavood äritegevusest	3 729	483
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-6 391
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 391
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-1 440	-6 072
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 440	-6 072
Kokku rahavood	2 289	-11 980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 091	13 071
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 289	-11 980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 380	1 091

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	30 691	33 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 273	1 273
31.12.2010	2 556	256	31 964	34 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 101	1 101
31.12.2011	2 556	256	33 065	35 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hospitality Management OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatu-pidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 400 euro. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooninorm I grupi põhivarale 8 %, II grupi põhivarale on 20-25 % aastas. Vara, mille soetusmaksumus on alla 10000 kantakse 100 % kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskulusid käsitletakse perioodikuludena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78 ning kuni 31.12.2008 maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud. 2011. aastal on jaotamata kasumist väljamakstavate dividendide tulumaksumäär 21/79.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 641	716
Arvelduskontod	1 739	375
Kokku raha	3 380	1 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	0	5 592
Muud nõuded	29 941	25 565
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 941	31 157

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 556	2 556

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 939	15 721
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 939	15 721
Kokku müügitulu	15 939	15 721
Müügitulu tegevusalade lõikes		
69102	15 939	15 721
Kokku müügitulu	15 939	15 721

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	3 397	15 283
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 397	15 283

Aruande digitaalallkirjad

Hospitality Management OÜ (registrikood: 11041806) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME KARI	Juhatuse liige	15.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 101
Kokku	33 065

Kasum jätta jaotamata ja kanda edasi järgmisse aastasse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õigusnõustajate ja õigusbüroode tegevus	69102	15939	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neeme Kari	37604094715		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151620
E-posti aadress	neeme.kari@travel-service.ee