

OSAÜHING VIKING FORELL

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2013
Majandusaasta lõpp:	31.12.2013
Ärinimi:	Osaühing Viking Forell
Äriregistri kood:	11266801
Aadress:	K. Tünnpu 7-10 Tallinn 10121
Telefon:	55510774
Elektronpost:	vikingforell@gmail.com

EMTAK 55102

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud Arvestusmeetodid ja hindamiselused	7
Lisa 1. Raha ja pangakotod	8
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3. Maksud	8
Lisa 4 Materiaalne põhivara, bioloogilised varad Valitsuspoolne sihtfinantseering	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele Viitvõlg	9
Lisa 6. Võlad tarnijatele	9
Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed	9
Lisa 8 Muud viitvõlad lühiajalised laenud	9
Lisa 9 Laenukohustused pikaajalised laenud	9
Lisa 10. Omakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Tegevuskulud (kaubad, materjal, toore.....)	10
Lisa 13. Muud finantskulud	10
Sündmused peale bilansipäeva	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2013.aasta MAJANDUSAASTA aruandelele	13
OÜ Viking Forell osanike nimekiri	14

Tegevusaruanne

Käive

2013. aastal oli netokäive 460215 €. Enamuse käibest moodustasid toitlustamine, ruumirent-majutusega.

2014. aastal lisandub Viikingi teemalised ürituste korraldamine ja – rollimängud.

PRIA toetusega investeeringud:

PRIA toetusega investeeringud:

2013. aastal Kindluse juurdeehitus omafinantseeringuga 16 216€ ja toetusega 24 324€

2013. aastal Tavernasse seminariruumi ehitus omafinantseeringuga 8661€;

2013 aastal saadud toetus Prialt 56 350€ Saula Külaplats ehituseks;

2013. aastal keskmine töötajate arv oli 5 töötajat ja nende töötasu kokku oli 24 784€ ja Lisaks kasutasime ka tööjõurenti-13 765€ eest.

Bilanss (kroonides)

AKTIVA		31.12.13	31.12.12
KÄIBEVARA			
Raha	Lisa 1	27 549	49 101
Ostjatelt laekumata arved		10 060	9 049
Nõuded ja ettemaksed	Lisa 2	1 868	4 255
Finantsinv lühiajalised		25 274	56 351
Varud		4 173	3 518
Bioloogiline vara		0	0
Käibevara kokku		68 925	122 274
PÕHIVARA			
Maa ja ehitised		408 009	399 348
Masinad, seadmed, inventar		25 912	25 912
Põhivara kulum		-43 598	-27 643
Lõpetamata ehitis		116 625	89 857
<u>Materiaalne põhivara kokku</u>	Lisa 4	<u>506 948,16</u>	<u>487 474</u>
Valitsuspoolne sihtfinatseerimine	Lisa 4	-12 960	
Põhivara kokku		493 988,16	487 474
			0
AKTIVA KOKKU		562 912,95	609 748
PASSIVA			
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
<u>Lühiajalised kohustused</u>			
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmise	Lisa 14	27 000	27 000
Võlad tarnijatele	Lisa 6	30 718	72 756
Võlad töövõtjatele	Lisa 5	7 517	6 279
Maksuvõlad	Lisa 3	2 338	-8 311
Ostjate ettemaksed	Lisa 7	1 220	2 468
Lühiajalised kohustused kokku		68 794	100 191
Pikaajalised laenud			
Omaniku laenud		91 402	120 406
Pikaajalised pangalaenu kohustused		54 000	81 000
Pikaajaliste laenude kohustused kokku	Lisa 9	145 402	201 406
KOHUSTUSED KOKKU		<u>214 196</u>	<u>301 597</u>
OMAKAPITAL			
Osakapitali nimiväärtus		6 500	6 500
Kohustuslik reservkapital		1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(-kahjum)		300 372	253 849
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		40 566,83	46 524
OMAKAPITAL KOKKU	Lisa 10	348 717,28	308 150
PASSIVA KOKKU		562 912,95	609 748

Majandusaastaruanne 2013.a.
Registrikood 11266801

KASUMIARUANNE (eurodes)

Skeem 1		<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
Müügitulu		460 215	348 161
Saadud toetus ja riigiabi		2 332	0
Muu tulu		172	6 268
Tulud kokku	Lisa 11	462 718	354 429
Kaubad, materjal, teenused	Lisa 12	-274 415	-160 660
Muud tegevuskulud	Lisa 12	-88 003	-97 878
<u>Tööjõu kulud:</u>			
Palgakulud		-24 784	-18 900
Tööjõurent		-13 765	
Palgaga seotud maksud		-8 429	-6 444
<u>Tööjõu kulud kokku</u>	Lisa 12	-46 978	-25 344
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4	-15 955	-18 567
ÄRIKASUM (KAHJUM)		37 366,74	51 980
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud/ intressid		3 365	-5 448
Trahvid, intressid, sissenõuded		-165	-8
Finantstulud ja -kulud Kokku	Lisa 13	3 200	-5 456
KASUM ENNE TULUMAKSUSTAMIST		40 567	46 524
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJL)		40 566,83	46 523,63

Majandusaastaaruanne 2013.a.
Registrikood 11266801

Rahavoogude aruanne

	2013	2012
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum	40 567	46 524
Lühiajaline finantsinvesteering (Pria)	31 076	-56 351
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 955	15 495
Varude muutus	-655	-3 518
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 376	-2 958
Maksuvõlad ja ettemaksete muutus	9 402	-11 990
Võlad tarnijatele muutus	-42 038	42 803
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	0	0
Viitvõlad töövõtjatele muutus	1 238	-869
<u>Kokku rahavood äritegevusest</u>	<u>56 921,30</u>	<u>29 136</u>
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Materiaalne põhivara soetus	-35 430	-29 670
Valitsuspoolne sihtfinantseerimine	12 960	
<u>Kokku rahavood investeerimistegevusest</u>	<u>-22 469,52</u>	<u>-29 670</u>
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>		
Saadud laenud	6 000	17 000
Laenude tagasimaksed	-62 004	-27 800
<u>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</u>	<u>-56 003,90</u>	<u>-10 800</u>
Rahavood kokku	-21 552,12	-11 335
Raha ja ekvivalendd perioodi alguses	49 101	60 436
Raha ja ekvivalentide muutus	-21 552,12	-11 335
Raha ja ekvivalendd perioodi lõpus	27 549	49 101

Omakapitali muutuste aruanne eurodes

	osa- kapital	Osakapitali suurendamine	Kohustuslik Reservkapital	Jaotamata Kasum	Kokku
2005 omakapitali moodustamine	100 000				
Kroonides				704 453	704 453
Saldo seisuga 31.12.2010	100 000				
Eurodes					
Saldo seisuga 31.12.2010	6391		1278	182382	190051
Saldo seisuga 31.12.2011	6500	109	1278	253849	261736
Saldo seisuga 31.12.2012	6500	0	1278	300372	308150,45
Saldo seisuga 31.12.2013	6500	0	1278,23	340939,05	348717,28

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ Viking Forell 2013 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit)

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Debitoorne võlgnevus on võrreldud teise osapoolega. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2013. aastal ei ole.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasu-liku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 €. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Lõpetamata ehitised on kajastatud tootmisomahinnas, mis koosneb otseselt seotud kuludest. Põhivara poolt toetatud ehitised on arvele võetud omapoolsete kulutuste finantseerimisel.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast

Valitsuspoolne sihtfinantseerimine kajastub pikaajalistes finantsinvesteeringutes.

Majandusaastaaruanne 2013.a.
Registrikood 11266801

Masinad ja seadmed	05-40% aastas
Muu materiaalne põhivara	10-40% aastas
Immateriaalne põhivara (tarkvara)	40% aastas

Puhkuse reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul.

Seotud isikud

Flamestor OÜ
Viikingite Küla MTÜ,

Tulude arvestus.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Ehitusteenuste osutamisel on aluseks teise osapoole poolt kinnitatud tööde üleandmis-vastuvõtmis akt.
Pikaajaliste ja lõpetamata projektide tulude ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse selliste projektide kajastamisel tööde valmidusastme meetodit.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	26 304	46 819
Pangakontod	1 245	2 282
Raha ja pangakontod kokku	27 548,99	49 101

Lisa 2. Nõuded

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	10 060	9 049
Muud lühiajalised nõuded	1 650	1 650
Nõuded kokku:	11 710	10 699

Lisa 3. Maksud

	Bilanss	Maksuamet	Bilanss	Maksuamet
	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2012
Maksuliik				
Käibemaks			1 691	0
Sotsiaalmaks	1 819	874	1 374	0
Töötukindlustusmaksed	148	71	163	0
Üksikisiku tulumaks	723	325	403	0
Erijuhtude tulumaks	43	21	0	0
Kogumispensioni maksed	99	46	48	0
Ettemaks (käibemaks)	-494	-494	0	2 210
Kokku	2 338,18	843	3 679	2 210

Majandusaastaaruanne 2013.a.
Registrikood 11266801

Lisa 5. Võlad töövõtjatele

	31.12.13	31.12.12
Võlad töövõtjatele viitvõlg	2 361	1 122
Puhkusereserv maksudega	5 157	5 157
Kokku: Võlad töövõtjatele	7 517	6 279

Lisa 6. Võlad tarnijatele

	31.12.13	31.12.12
Tähtaja ületanud võlad	6 819	24 825
31.12.2013 viitvõlg	23 900	47 931
Võlad tarnijatele kokku	30 718,08	72 756

Lisa 7. Tulevaste perioodide ettemaksed

	31.12.13	31.12.12
Ostjate ettemaksed	1 220	2 605

Lisa 8 Muud viitvõlad

Lühiajalised laenud

	Saldo 31.12.13	Saldo 31.12.12
Pikaajalise laenu tagasimakse	27 000	27 000
Kokku:	27 000	27 000

Lisa 9. Laenukohustused

	Saldo 31.12.13	Saldo 31.12.12	12 kuu Jooksul	Tähtaeg	Intressi
Pikaajalised kohustused					
UniCredit Bank	54 000	81 000	27 000	20.12.2016	6kuu euribor+1,84%
Omanik laenud	91 402	120 406			
Laenukohustused kokku	145 402	201 406			

Majandusaastaaruanne 2013.a.
Registrikood 11266801

Lisa 10. Omakapital	eurodes	eurodes
	31.12.13	31.12.12
Osakapital)	6 500	6 500
Osakute arv (tk.)	3	3
Osakute nimiväärtus (eurodes) 40%	2 600	2 600
Osakute nimiväärtus (eurodes) 40%	2 600	2 600
Osakute nimiväärtus (eurodes) 20%	1 300	1 300
Ettevõtte kasum	40567	43006

Lisa 11. Müügitulu

Geograafilised piirkonnad	2013	2012
Eesti	460 215	388 413
Kokku geograafilised piirkonnad	460 215	388 413
Tegevusalad EMTAK 55102		
Toitlustus	391 002	283 285
Kindlustushüvitis	0	5 034
Koolitus ja seminaride ja ürituse korraldamine	26 767	4 508
Ruumide rent-majutusega	42 446	60 368
Eelmiste aastate tulud	0	1 162
Kokku Tegevusalade järgi:	460 215	354 357
Muud äritulud kajastavad		
Prialt saadud toetust		0
Saadud leppetrahvid	172	72
Riigilt saadud toetus ja abi	2 332	
Kokku äritulud:	2 503	72

Lisa 12 Tegevuskulud

Kaubad, materjal,teenused	2013	2012
Toiduained	153 371	122 208
Toitlustamise lisakulud	10 028	1 056
Eluskala	37 016	31 570
Kaubad, materjal,teenused kokku	200 414,83	154 834,38
Mitmesugused tegevuskulud		
Elekter, küte,prügivedu	17 685	11 830
Side- ja kontorikulud	6 081	8 264
Seadmed ja -rent	2 935	2 091
Olmekulud	10 017	12 569
Teenused ja muud tasud	49 326	62 172
Muud tegevuskulud	12 983	10 521
Maamaks	41	42
Tööjõukulu	38 549	18 900
Palgaga seotud maksud	8 429	6 444
Põhivara kulum+mahakandmine	15 955	18 567
Mitmesugused tegevuskulud kokku	162 003,05	151 399,94

Lisa 13 Muud finantskulud

Muudes finantskuludes kajastuvad intressid ja trahvid MKS alusel laenu intress,riigilõiv. Kokku 10 800€

Majandusaastaaruanne 2013.a.

Registrikood 11266801

LISA 4

VIKING FORELL MATERIAALNE PÕHIVARA LIIKUMINE

Kuupäev	Nimetus	Hankija	2011	Sissetulek	Kulum	2012	Sissetulek	Kulum	2013
			Jääk	Väljam.2012	5,00%	Jääk	Väljam 2013	5,00%	Jääk
20.6.06	Kinnistu (Tavern)	Polarkapital O	155 328		-7 766	147 562	8 661	-7 766	148 457
20.6.06	Maa	Polarkapital O	79 838			79 838		0	79 838
9.10.09	Varikatus	omafinantseer	4 330		-216	4 114		-216	3 898
31.10.09	Suitsusaun	omafinantseer	2 612	-2 612	0	0		0	0
31.12.09	Pumbamaja	omafinantseer	8 216		-411	7 805		-411	7 394
31.12.10	Linnuseplatsi WC	omafinantseer	4 802		-240	4 562		-240	4 322
31.12.10	Kindlus,lõkkeplats	omafinantseer	51 403		-2 570	48 833		-2 570	46 263
31.12.11	Kasutatud palkait	Guido Keskkül	10 878		-544	10 334		-544	9 790
31.12.11	Koopasaun	omafinantseer	41 816		-2 091	39 725		-2 091	37 634
23.8.07	Köök ja inventar		1 788		-357	1 431		-357	1 074
29.6.05	Muu inventar	omafinantseer	5 106		-510	4 596		-510	4 086
3.7.05	Muu inventar	ost eraisikutelt	11 550		-1 155	10 395		-1 155	9 240
14.12.06	Auto Iveco		950		-95	855		-95	760
31.12.13	Saula külaplats			37 567	0	37 567		0	37 567
Kokku:			378 617,42	34955,52	-15955,36	397617,58	8660,8	-15955,44	390322,94
Lõpetamata ehitused									
	Saula külaplats	omafinantseer	26 491	-26 491		0			0
	Kindlusmüür vahitornidega	omafinantseering					40 540		40540
	ArendusteProjekt Lieder	omafinantseer	13 771			13 771	-13 771		0
	Magala Tavernas	omafinantseer	54 419	8 459		62 877			62877
	Tunnel	omafinantseering		13 208		13 208			13208
	Kalevipoja,Kadakasaun,Peal	omafinantseering					0		0
	Kadakamarja maja	omafinantseering					0		0
Kokku:			94 681	-4 824		89 857	26 769	0	116625
Materiaalne põhivara kokku:			473 298,38	30131,06	-15955,36	487474,08	35429,52	-15955,44	506948,16

Bioloogiline vara

2 kassi,3 jänest,3 lammast,4 parti

Soetusega 0 €

VARUD

Toiduained 2980

Joogid 890

Alkohol 120

Kohv,tee,kakao 85

Hooldusvahendid 98

Kokku: 4173

2014 .a. Pria poolt saadud toetus on lisatud Bilansikirjele pikaajalised nõuded

Sihtotstarbeline valitsuspoolne abi

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Viking Forell juhatus teeb ettepaneku kanda 2013.a. puhaskasum eelnevate perioodide jaotamata kasumisse summas 40566,83 ,83 €

Elmiste perioodide jaotamata kasum	300 372
------------------------------------	---------

2013. a. Puhaskasum	40 567
---------------------	--------

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande kinnitamist	340 939,05
--	-------------------

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2013. AASTA

MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Viking Forell 2013. aasta majandusaasta aruanne

Osanike üldkoosoleku poolt 15.04.2015

Kinnitame esitatud andmete õigsust:

Steve Hindrekson

Juhatuse liige

Riho Neem

Juhatuse liige

Majandusaasta aruanne 2013

Registrikood: 11266801

**OÜ VIKING FORELL
OSANIKE NIMEKIRI**

Registrikood 1166801

Osakapital 6 500 € seisuga 31.12.2013

Osaniku nimi ja isikukood	Osaniku Aadress	Osa Nimiväärtus	Telefon	Allkiri
Steve Hindrekson Isikukood 37604230305	Tallinn	2 600	56642528	Id-kaart
Riho Neem Isikukood 37406090241	Tallinn	2 600	55510774	Id-kaart
Alex Aisting Isikukood 37612282252	Tallinn	1 300		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2015

Viking Forell OÜ (registrikood: 11266801) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO NEEM	Juhatuse liige	20.04.2015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	460215	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Andre	37809230293	Eesti	1300 EUR
Steve Hindrekson	37604230305	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2600 EUR
Riho Neem	37406090241		2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55510774
E-posti aadress	vikingforell@gmail.com