

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Haapsalu Hotelli Ärimaja OÜ

registrikood: 11322474

tänavatalu nimi, Saeveski 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11214

e-posti aadress: soft@softreflector.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Haapsalu Hotelli Ärimaja OÜ alustas oma majandustegevust 2007 a-l.

2011 majandusaastal toimus üksik tehing.

Jooksval majandusaastal ei tehtud spetsiaalseid arendus- ja uurimusväljaminekud ning ka järgnevals aastaks ei ole meil planeeritud arendus- ja uurimusplaanideks kulusid.

2011 majandusaastal oli firmas keskmiselt 1 tööline, kes töötas tasuta. Juhatajale eraldi tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Haapsalu Hotelli Ärimaja Osaühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühinguvara vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti Hea raamatupidamistava põhimõtteid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011.a. ja aruande koostamispäeva 16.06.2012.a. vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus kinnitab Osaühingu Haapsalu Hotelli Ärimaja 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus hinnangul on Haapsalu Hotelli Ärimaja Osaühing jätkuvalt tegutsev äriüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	327	345
Nõuded ja ettemaksed	56 759	56 759
Varud	140 321	140 321
Kokku käibevara	197 407	197 425
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	304
Kokku põhivara	0	304
Kokku varad	197 407	197 729
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	21 906	21 906
Kokku lühiajalised kohustused	21 906	21 906
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	87 543	87 543
Kokku pikaajalised kohustused	87 543	87 543
Kokku kohustused	109 449	109 449
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 468	89 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-322	-4 506
Kokku omakapital	87 958	88 280
Kokku kohustused ja omakapital	197 407	197 729

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	782	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-782	0
Mitmesugused tegevuskulud	-18	-3 594
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-304	-912
Ärikasum (kahjum)	-322	-4 506
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-322	-4 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-322	-4 506

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-322	-4 506
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	304	912
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	304	913
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-718
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	113
Kokku rahavood äritegevusest	-18	-4 198
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 481
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 327
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	4 154
Kokku rahavood	-18	-44
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	345	389
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18	-44
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	327	345

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	89 974	92 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 506	-4 506
31.12.2010	2 556	256	85 468	88 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-322	-322
31.12.2011	2 556	256	85 146	87 958

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu HAAPSALU HOTELLI ÄRIMAJA raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ning informatsiooni esitusviisi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivas raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega järgides Eesti head raamatupidamistava.

Majandusaasta pikkus on 12 kuud. Majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Bilansis kajastatakse kirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varusi kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materjalide ja kaupade soetusmaksumus koosneb nende soetushinnast, millele lisatakse transpordikulud.

Varude kuluks kandmisel rakendatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	2-5

Masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 10-50% aastas, ehitisi 5-8% aastas, muud inventari 10-50% aastas, maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Aruandekohuslane on rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Kapitalirendi tingimustel renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse perioodi kuluna.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Kuna tehingud seotud osapooltega on toimunud normaalsel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud kui ka mitteseotud isikutele, ei nõua seadus üldjuhul niisuguse kogutud informatsiooni avaldamist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud või lõivud, sh. Käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruarande kirjel Muud tegevuskulud.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6	6
Arvelduskontod	321	339
Kokku raha	327	345

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	16 375	16 375
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 375	16 375

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 280	2 280	2 280
Akumuleeritud kulum	-1 064	-1 064	-1 064
Jääkmaksumus	1 216	1 216	1 216
Amortisatsioonikulu	-912	-912	-912
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 280	2 280	2 280
Akumuleeritud kulum	-1 976	-1 976	-1 976
Jääkmaksumus	304	304	304
Amortisatsioonikulu	-304	-304	-304
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	87 543		87 543	
Pikaajalised laenud kokku	87 543		87 543	
Laenukohustused kokku	87 543		87 543	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	87 543		82 063	5 480
Pikaajalised laenud kokku	87 543		82 063	5 480
Laenukohustused kokku	87 543		82 063	5 480

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 098	11 098
Arveldused aruandvate isikutega	10 808	10 808
Kokku võlad ja ettemaksed	21 906	21 906

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	12 134	12 134
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	86 217	86 217

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Haapsalu Hotelli Ärimaja OÜ (registrikood: 11322474) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SAARNIIT	Juhatuse liige	03.07.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-322
Kokku	85 146
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-322
Kokku	85 146
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	782	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Saarniit	37410256519		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	soft@softreflector.com