

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Haapsalu Hotelli Ärimaja OÜ

registrikood: 11322474

tänavatalu nimi, Viljandi mnt 25D

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11218

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

2010 majandusaastal ettevõtlustulu ei olnud.

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

2010 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 31.12.2010.a. ja aruande koostamispäeva 26.06.2011.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 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus hinnangul on Haapsalu Hotelli Ärimaja Osaühing jätkuvalt tegutsev äriüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	5 397	6 094
Nõuded ja ettemaksed	249 858	238 631
Varud	2 833 782	2 833 782
Kokku käibevara	3 089 037	3 078 507
Põhivara		
Materiaalne põhivara	4 754	19 026
Kokku põhivara	4 754	19 026
Kokku varad	3 093 791	3 097 533
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	20 756
Võlad ja ettemaksed	342 754	340 989
Kokku lühiajalised kohustused	342 754	361 745
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 369 756	1 284 000
Kokku pikaajalised kohustused	1 369 756	1 284 000
Kokku kohustused	1 712 510	1 645 745
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 407 788	1 495 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 507	-87 785
Kokku omakapital	1 381 281	1 451 788
Kokku kohustused ja omakapital	3 093 791	3 097 533

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	0	62 788
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-133 641
Mitmesugused tegevuskulud	-56 235	-2 668
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 272	-14 270
Ärikasum (-kahjum)	-70 507	-87 791
Finantstulud ja -kulud	0	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-70 507	-87 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 507	-87 785

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-70 507	-87 791
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 272	14 270
Kokku korrigeerimised	14 272	14 270
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 227	-24 289
Varude muutus	0	-59 426
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 765	91 440
Kokku rahavood äritegevusest	-65 697	-65 796
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	6
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	85 756	72 000
Saadud laenude tagasimaksed	-20 756	-1 474
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	65 000	70 526
Kokku rahavood	-697	4 736
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 094	1 358
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-697	4 736
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 397	6 094

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	1 495 573	1 539 573
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-87 785	-87 785
31.12.2009	40 000	4 000	1 407 788	1 451 788
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-70 507	-70 507
31.12.2010	40 000	4 000	1 337 281	1 381 281

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 Eesti kroonides.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

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 rendimaksете 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 normaalsetel 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.

Lisainformatsioon

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	88	88
Arvelduskontod	5 309	6 006
Kokku raha	5 397	6 094

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	249 858	238 631
Kokku Nõuded ja ettemaksed	249 858	238 631

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	249 858	238 631
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	249 858	238 631

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	35 674	35 674	35 674
Akumuleeritud kulum	-2 378	-2 378	-2 378
Jääkmaksumus	33 296	33 296	33 296
Amortisatsioonikulu	-14 270	-14 270	-14 270
31.12.2009			
Soetusmaksumus	35 674	35 674	35 674
Akumuleeritud kulum	-16 648	-16 648	-16 648
Jääkmaksumus	19 026	19 026	19 026
Amortisatsioonikulu	-14 272	-14 272	-14 272
31.12.2010			
Soetusmaksumus	35 674	35 674	35 674
Akumuleeritud kulum	-30 920	-30 920	-30 920
Jääkmaksumus	4 754	4 754	4 754

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	1 369 756		1 284 000	85 756
Pikaajalised laenud kokku	1 369 756		1 284 000	85 756
Laenukohustused kokku	1 369 756		1 284 000	85 756
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	20 756	20 756		
Lühiajalised laenud kokku	20 756	20 756		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	1 284 000		1 284 000	
Pikaajalised laenud kokku	1 284 000		1 284 000	
Laenukohustused kokku	1 304 756	20 756	1 284 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	173 651	173 374
Arveldused aruandvate isikutega	169 103	167 615
Kokku võlad ja ettemaksed	342 754	340 989

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	189 860	188 371
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 349 000	1 284 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Haapsalu Hotelli Ärimaja OÜ (registrikood: 11322474) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SAARNIIT	Juhatuse liige	30.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 407 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 507
Kokku	1 337 281
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 337 281
Kokku	1 337 281

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 407 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 507
Kokku	1 337 281
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 337 281
Kokku	1 337 281

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Saarniit	37410256519	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	soft@softreflector.com