

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Kingsgate

registrikood: 11945235

tänavatalu nimi, Kauba 32-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11312

telefon: +372 58135359

e-posti aadress: spacelego@gmail.com, kalev@traveller.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Kingsgate asutati 24.05.2010. Ettevõttes 2010. aastal majandustegevust ei toimunud, 2011. aastal alustati Euphoria hosteli opereerimisega.

2012.aasta müügikäive oli 77'315.- eurot (2011: 67'917.- eurot).

2012.aastal on arvestatud töötajatele töötasu summas 18'988.- eurot (2011: 18'310.- eurot). Juhatuse liikmetele on arvestatud juhatuse liikme tasu 4160.- eurot (2011:0.-), muid erisoodustusi ei ole tehtud.

2012.aastal investeeriti põhivarasse 1'316.- eurot (2011: 2'199.- eurot). 2013.aastal suuremaid investeeringuid ette näha ei ole.

2013.aastal jätkatakse Euphoria hostelis majutusteenuste pakkumist ning plaanis on käivet suurendada. 2012.aastal said tehtud olulisemad remonttööd hostelis ning seetõttu prognoosime 2013.aastaks kulutuste vähenemist. Prognooside kohaselt suudame 2013.aastal tagada piisava kasumi, et taastada seaduses sätestatud netovara nõue.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 751	8 512	2
Nõuded ja ettemaksed	393	780	3
Kokku käibevara	2 144	9 292	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 631	2 074	5
Kokku põhivara	2 631	2 074	
Kokku varad	4 775	11 366	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 564	7 052	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 564	7 052	
Kokku kohustused	4 564	7 052	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 794	-782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 103	2 576	
Kokku omakapital	211	4 314	
Kokku kohustused ja omakapital	4 775	11 366	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	77 315	67 917	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 055	-11 157	9
Mitmesugused tegevuskulud	-40 458	-29 364	10
Tööjõukulud	-31 152	-24 692	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-759	-125	5
Muud ärikulud	-2	-3	
Ärikasum (kahjum)	-4 111	2 576	
Finantstulud ja -kulud	8	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 103	2 576	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 103	2 576	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 111	2 576	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	759	125	5
Kokku korrigeerimised	759	125	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	387	-777	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 488	6 896	6
Laekunud intressid	8	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 445	8 820	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 316	-2 199	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 316	-2 199	
Kokku rahavood	-6 761	6 621	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 512	1 891	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 761	6 621	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 751	8 512	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	-946	1 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	2 576	2 576
Muud muutused omakapitalis	-164	164	0
31.12.2011	2 520	1 794	4 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-4 103	-4 103
31.12.2012	2 520	-2 309	211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kingsgate 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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina varudes ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	2-5 aastat
Inventar	2-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Seotud osapooled

OÜ Kingsgate aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	687	1 796
Arvelduskontod	1 064	6 716
Kokku raha	1 751	8 512

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2			4
Muud nõuded	391	391			
Viitlaekumised	391	391			
Kokku nõuded ja ettemaksed	393	393			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	227	227			4
Muud nõuded	553	553			
Viitlaekumised	553	553			
Kokku nõuded ja ettemaksed	780	780			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	254	0	85
Üksikisiku tulumaks	0	384	0	307
Sotsiaalmaks	0	1 116	0	860
Kohustuslik kogumispension	0	17	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	41	0	106
Intress	0	2	0	0
Ettemaksukonto jääk	2		227	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	1 814	227	1 378

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	1 199	1 199	1 000	2 199
Amortisatsioonikulu	-50	-50	-75	-125
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 199	1 199	1 000	2 199
Akumuleeritud kulum	-50	-50	-75	-125
Jääkmaksumus	1 149	1 149	925	2 074
Ostud ja parendused	1 316	1 316	0	1 316
Amortisatsioonikulu	-459	-459	-300	-759
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 515	2 515	1 000	3 515
Akumuleeritud kulum	-509	-509	-375	-884
Jääkmaksumus	2 006	2 006	625	2 631

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	544	544			
Võlad töövõtjatele	2 093	2 093			
Maksuvõlad	1 814	1 814			4
Muud võlad	113	113			
Muud viitvõlad	113	113			
Saadud deposiidid	0	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	4 564	4 564			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 375	1 375			
Võlad töövõtjatele	2 100	2 100			
Maksuvõlad	1 378	1 378			4
Muud võlad	333	333			
Muud viitvõlad	333	333			
Saadud deposiidid	1 866	1 866			
Kokku võlad ja ettemaksed	7 052	7 052			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital suuruseks on 2520.- eurot, mis koosneb kahest osast: - Jonathan Robertson Flack osa nimiväärtusega 2292.- eurot; - Kalev Külaase osa nimiväärtusega 228.- eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 315	67 917
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 315	67 917
Kokku müügitulu	77 315	67 917
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	73 694	66 071
Kauba müük	3 621	1 846
Kokku müügitulu	77 315	67 917

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 319	861
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 553	3 862
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 459	5 025
Üür ja rent	1 919	1 397
Muud	805	12
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 055	11 157

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	21 834	11 683
Mitmesugused bürookulud	225	876
Lähetuskulud	1 328	1 089
Koolituskulud	0	83
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	37
Hotelli sisustus ja dekoreerimine	2 062	4 033
Remont ja korrashoid	7 852	5 870
Väheväärtuslik vara	1 174	2 876
Raamatupidamisteenused	2 145	1 424
Muud	3 838	1 393
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 458	29 364

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	23 148	18 310
Sotsiaalmaksud	8 004	6 382
Kokku tööjõukulud	31 152	24 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 160	0

Juhatuse liikmele on arvestatud 2012.aastal tasu kokku 7115.- eurot (2011: 3'518.- eurot), sellest töötasu on 2'955.- eurot (2000: 3518.- eurot) ja juhatuse liikme tasu on 4160.- eurot (2011: 0.- eurot).

Muid erisoodustusi juhatuse liikmetele ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

OÜ Kingsgate (registrikood: 11945235) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JONATHAN ROBERTSON FLACK	The member of the management board	25.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 103
Kokku	-2 309
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 309
Kokku	-2 309

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 103
Kokku	-2 309
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 309
Kokku	-2 309

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	77315	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Külaase	38112136546	J.Vilmsi tn 45-9	228 EUR
Jonathan Robertson Flack	37404290047	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2292 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58135359
E-posti aadress	spacelego@gmail.com
E-posti aadress	kalev@traveller.ee