

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kõue mõis OÜ

registrikood: 11246431

tänavatalu nimi, Rävala pst 15-13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 5046509

e-posti aadress: info@kau.ee, enkross@gmail.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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

2012. a. alguses jätkusid Kõue-Triigi mõisakompleksi ehitus-, renoveerimis- ja haljastustööd. Ettevõtte tegi ettevalmistusi reaalse tegevuse alustamiseks mõisakompleksis 2012. a. esimesel poolel. Ettevõtte tegi investeeringuid sisustuse ja inventari ostmiseks. Mõisa ametlik avamine toimus 2. juunil 2012.

Ehitus- ja renoveerimistööde käigus rajati mõisa jäädvastuskoolituste keskus ja loodi baltisaksa keskus koos raamatukoguga. Lisaks rajati mõisa konverentsikeskus, kontserdisaal ning restoran ja majutusasutus mõisa teenindamiseks. Ettevõtte omandas majutus- ja toitlustamisload.

Äriprojekti alusel esitas Kõue mõis OÜ taotluse EAS'ile, mis pidas Kõue-Triigi mõisa projekti perspektiivikaks ja otsustas toetada mõisa koolituskeskuse rajamist 10 miljoni krooniga (639 116,48 eurot) 2010. aastal. Koostöö EAS-iga sujus hästi, kuid ehitusperioodi pikenemise tõttu jäid enamus toetuse väljamakseid 2012. aastasse.

2010. aastal esitas Kõue mõis OÜ taotluse ka PRIA-le mõisakompleksi majutuse osa väljaehitamiseks, mille PRIA rahuldas 2011. aastal, toetades mõisa projekti 157 594,03 euroga. Toetus maksti välja 2012. aastal.

2012. a. andis Kõue mõis OÜ tööd keskmiselt 18 töötajale.

2012. aasta oli Kõue mõisa jaoks väga aktiivne aasta. Algas reaalne majandustegevus.

2012. aasta tipphooajal oli fookuses pigem kohalik kogukond, kellele suunati mitu avalikku üritust (nt jaaniõhtu), et elavdada kohalikku elu.

Lisaks oli 2012. aasta suvel oluliseks sihtgrupiks Eesti siseturist, kellele oli eesmärk tutvustada uut teenustepakkujat Eesti turul, seda nii restorani kui ka hotelli reklaamimise teel erinevates kanalites. Eesti siseturistile olid suunatud mitmed mõisas toimunud avalikud kultuuriüritused.

2012. aasta sügisest hakkas ettevõtte keskenduma lisaks ka Eesti ärituristile, kes on huvitatud erinevate äriürituste läbi viimisest. Kõue mõisa eesmärgiks on pakkuda Eesti ärikliendile turul nišitoodet, mis eristub standardsetest koolitusruumide pakkujatest seeläbi, et pakub vajalikke teenuseid uuenduslike lahenduste kaudu.

Üheks kindlaks eesmärgiks on läbi sariürituste kujundada ka Kõue mõisa brändi – näiteks 2013. aastaks on edukalt käivitatud Baltisaksa ürituste sari, mis on suunatud Eestis elavatele baltisaksa kultuuri huvilistele. Lisaks on mõis käivitanud ka lastele ja peredele suunatud üritusi. Kõue mõis jätkab kindlasti koostööd erinevate teatritega ning muusikaürituste korraldajatega. Erinevate kultuuriürituste korraldamisel on üheks eesmärgiks laiendada mõisa tegevuste ringi ja seeläbi olla kliendile atraktiivsem, aga oluliseks eesmärgiks on ka Eesti kultuuri ja kunsti toetamine.

2013. aastal on kindlasti plaanis Kõue mõisa aktiivselt välituristidele tutvustada ning seeläbi suurendada majutuse ja restorani osakaalu ettevõtte käibes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Kõue Mõis OÜ 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglasest ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kõue Mõis OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10	558	2
Nõuded ja ettemaksed	22 827	70 409	3
Varud	0	579 898	5
Kokku käibevara	22 837	650 865	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 358 197	2 882 918	6
Immateriaalne põhivara	4 558	0	
Kokku põhivara	3 362 755	2 882 918	
Kokku varad	3 385 592	3 533 783	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	171 845	459 441	7
Võlad ja ettemaksed	238 311	181 291	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	410 156	640 732	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 950 470	1 324 823	7
Võlad ja ettemaksed	298 319	290 240	
Sihtfinantseerimine	0	211 119	10
Kokku pikaajalised kohustused	2 248 789	1 826 182	
Kokku kohustused	2 658 945	2 466 914	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	319	319	
Ülekurss	1 000 000	1 000 000	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 738	85 272	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 222	-21 534	
Kokku omakapital	726 647	1 066 869	
Kokku kohustused ja omakapital	3 385 592	3 533 783	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	288 061	34 512	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 105	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-180 559	-16 944	
Tööjõukulud	-268 742	-37 786	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 258	-832	6
Muud ärikulud	-2 924	-149	
Ärikasum (kahjum)	-318 527	-21 199	
Finantstulud ja -kulud	-21 695	-335	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-340 222	-21 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 222	-21 534	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-318 527	-21 199
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 258	832
Kokku korrigeerimised	49 258	832
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	47 582	35 507
Varude muutus	579 898	-579 898
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57 021	339 070
Kokku rahavood äritegevusest	415 232	-225 688
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-529 096	-1 164 550
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-529 096	-1 164 550
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	633 726	1 080 556
Saadud laenude tagasimaksed	-287 596	-930 496
Makstud intressid	-21 695	0
Laekumised sihtfinantseerimisest	-211 119	211 119
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	1 000 000
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	319
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-335
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	113 316	1 361 163
Kokku rahavood	-548	-29 075
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	558	29 633
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-548	-29 075
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10	558

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556			256	85 010	87 822
Vigade parandamise mõju					262	262
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556			256	85 272	88 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)		319	1 000 000		-21 534	978 785
31.12.2011	2 556	319	1 000 000	256	63 738	1 066 869
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	319	1 000 000	256	63 738	1 066 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-340 222	-340 222
31.12.2012	2 556	319	1 000 000	256	-276 484	726 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kõue Mõis 2012. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Kõue Mõis kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Varade sihtfinantseerimise kajastamise muutus seoses RTJ 12 muudatustega.

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel valis ettevõtte järgneva arvestuspõhimõtte (valitud arvestuspõhimõtet rakendatakse järjepidevalt kõikide varade sihtfinantseerimisele): (b) sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa (tasuta saadud vara soetusmaksumus on null). Soetatud vara kajastatakse edaspidi vastavalt juhendile RTJ 5. Soeses sellega on 2012. aastaaruandes varad ümber hinnatud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Varusid kajastatakse bilansis FIFO meetodil.

FIFO (first-in, first-out) meetodi rakendamisel eeldatakse, et tooteid müüakse (või kasutatakse) nende soetamise järjekorras (st esmalt kantakse kulusse algjääk, seejärel esimesena saabunud partii soetusmaksumus jne). FIFO meetodi rakendamisel kajastatakse varude lõppjääki bilansis viimasena saabunud ja veel müümata (kasutamata) partiide soetusmaksumuses.

Varusid inventeeritakse perioodiliselt, kuid mitte harvemini, kui 1 kord kvartalis.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutsi.

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euroi kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate

tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast:

Ehitised ja rajatised 10-25 aastat
Muud masinad ja seadmed 2,5-10 aastat
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 2,5-10 aastat
Maad ei amortiseerita.

Juhul, kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Vastavalt RTJ 12-le ei kajastata sihtfinantseerimist tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, ei sihtfinantseerimine leiab aset. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. (IAS 20.12) Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Mittetulundusühing kajastab sihtfinantseerimist bilansis kasumiaruandes netomeetodil. Mitterahaline sihtfinantseerimine võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses ja samas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	10	558
Kokku raha	10	558

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 464	18 464		
Ostjatelt laekumata arved	18 464	18 464		
Ettemaksed	4 084	4 084		
Tulevaste perioodide kulud	4 034	4 034		
Muud makstud ettemaksed	50	50		
Muud nõuded	279	279		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 827	22 827		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	67 912	67 912		
Ettemaksed	2 497	2 497		
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 409	70 409		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	719	67 912	
Üksikisiku tulumaks	7 198		952
Erisoodustuse tulumaks	258		
Sotsiaalmaks	13 880		1 694
Kohustuslik kogumispension	750		24
Töötuskindlustusmaksed	1 784		216
Intress	128		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 717	67 912	2 886

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad		579 898
Kokku varud		579 898

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	220 495				1 498 443		1 498 443	1 718 938
Jääkmaksumus	220 495				1 498 443		1 498 443	1 718 938
Ostud ja parendused	4 773			13 953	1 145 086	1 000	1 146 086	1 164 812
Amortisatsioonikulu				-832				-832
31.12.2011								
Soetusmaksumus	225 268			13 953	2 643 529	1 000	2 644 529	2 883 750
Akumuleeritud kulum				-832				-832
Jääkmaksumus	225 268			13 121	2 643 529	1 000	2 644 529	2 882 918
Ostud ja parendused		3 117 883	3 587	47 596	-2 643 529	-1 000	-2 644 529	524 537
Amortisatsioonikulu		-36 407	-425	-12 426				-49 258
Ümberklassifitseerimised	-3 196	3 196						
31.12.2012								
Soetusmaksumus	222 072	3 121 079	3 587	61 549	0	0	0	3 408 287
Akumuleeritud kulum		-36 407	-425	-13 258				-50 090
Jääkmaksumus	222 072	3 084 672	3 162	48 291	0	0	0	3 358 197

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	128 645	128 645			3,866	eur	01.01.2013
Swedbank	864 410	43 200	821 210		3,866	eur	30.04.2017
Seotud isikud	406 886			406 886	2	eur	
Seotud isikud	347 945			347 945	2	eur	
Seotud isikud	104 449			104 449	2	eur	
Seotud isikud	269 980		269 980		2	eur	
Pikaajalised laenud kokku	2 122 315	171 845	1 091 190	859 280			
Laenukohustused kokku	2 122 315	171 845	1 091 190	859 280			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Nordea Pank	395 541	395 541			3,75%+ euribor	EUR	30.07.2012
Nordea Pank	633 675	63 900	569 775		3,75%+ euribor	EUR	30.06.2013
Seotud isikud	303 288		303 288		2%	EUR	31.12.2013
Seotud isikud	451 760			451 760			
Pikaajalised laenud kokku	1 784 264	459 441	873 063	451 760			
Laenukohustused kokku	1 784 264	459 441	873 063	451 760			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	180 980	180 980		
Võlad töövõtjatele	13 814	13 814		
Maksuvõlad	24 717	24 717		
Muud võlad	18 050	18 050		
Muud viitvõlad	18 050	18 050		
Saadud ettemaksed	750	750		
Muud saadud ettemaksed	750	750		
Kokku võlad ja ettemaksed	238 311	238 311		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	170 502	170 502		
Võlad töövõtjatele	4 302	4 302		
Maksuvõlad	2 886	2 886		
Muud võlad	3 601	3 601		
Muud viitvõlad	3 601	3 601		
Kokku võlad ja ettemaksed	181 291	181 291		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad töövõtjatele	13 814	4 302

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS toetus: Jäädvustuskoolituse ja baltisaksa keskus		211 119		211 119
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		211 119		211 119
Kokku sihtfinantseerimine		211 119		211 119

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS toetus: Jäädvustuskoolituse ja baltisaksa keskus	211 119		-211 119	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	211 119		-211 119	
Kokku sihtfinantseerimine	211 119		-211 119	-211 119

Netomeetod

	2012
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
PRIA meede 3.1	156 412
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	156 412
Kokku sihtfinantseerimine	156 412

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	288 061	34 512
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	288 061	34 512
Kokku müügitulu	288 061	34 512
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	62 015	0
Tulu toitlustusest	178 294	0
Muu tulu	47 752	34 512
Kokku müügitulu	288 061	34 512

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	200 112	28 125
Sotsiaalmaksud	68 630	9 661
Kokku tööjõukulud	268 742	37 786
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		451 760
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	671 172	418 992
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	452 393	159 780

2011	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 512

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Kõue mõis OÜ (registrikood: 11246431) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERIK-NIILES KROSS	Juhatuse liige	18.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Kõue mõis OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Kõue mõis OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 16.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Kõue mõis OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Erikson

Vandeaudiitori number 303

Audiitorbüroo Erikson OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 208

Kase tee 5, Haabneeme, 74001 Viimsi vald, Harjumaa

28.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Kõue mõis OÜ (registrikood: 11246431) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ERIKSON	Vandeaudiitor	28.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-340 222
Kokku	-276 484
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-276 484
Kokku	-276 484

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	178294	61.89%	Jah
Hotellid	55101	62015	21.53%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	47752	16.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Trustcorp	10751150	Rävala 15-13	575 EUR
Hansamari OÜ	11147143	Rävala 15-13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	511 EUR
Mary Kross	46908140062	Eesti	767 EUR
Eerik-Niiles Kross	36709080234	Harju maakond, Kõue vald, Triigi küla, Triigi, Triigi küla, Kõue vald, Harju maakond, Eesti	1022 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046509
E-posti aadress	info@kau.ee
E-posti aadress	enkross@gmail.com