

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Aurigena

registrikood: 10443796

tänavatalu nimi, Kuninga 25

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80014

telefon: +372 4443412

faks: +372 4443415

e-posti aadress: info@victoriahotel.ee, enn@maria.ee

veebilehe aadress: www.victoriahotel.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

Oü Aurigena tegeleb majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste osutamisega. Nimetatud teenuseid pakub ettevõtte endale kuuluvas hoones – hotellis Victoria. Lisaks osutatakse toitlustamise ja konverentsiteenuseid ka väljapoole, näiteks toitlustamine tellija poolt osutatud kohas.

Victoria hotelli majutatakse kliente aastaringselt. Ööbijate hommikusöök serveeritakse restoranis Cafe Grand. Turismi grupid majutuvad ainult suvekuudel, muul ajal on klientideks Pärnu külalised, kes on saabunud seoses asjaajamisega kohalikes ettevõtetes ning organisatsioonides. Võibki öelda, et hotell Victoria, mis on avatud aastaringselt on nn. äriklassi hotell.

Et säilitada ja kinnistada oma positsiooni just äriklassi hotellina tuleb lisaks oma soodsale asukohale kesklinnas pidevalt teha tööd teeninduse taseme tõstmisega ning tubade ja muude ruumide remondi ja korrashoiuga. Välja on töötatud nii hotell Victoria missioon kui visioon aastani 2013.

Visioon - Soovime olla kõige komfortaablimal ajalooühinguline väikehotell, pakkudes oma klientidele personaalset teenindust nende ootusi ennetades ja ületades.

Missioon - Oleme majutus- ja toitlustusteenust pakkuv väikeettevõtte Pärnu kesklinnas, mille tegevus on suunatud nii äri- kui puhkereisijate teenindamisele. Meie eesmärk on pakkuda oma klientidele parimat teenindust ja meelde jäävaid elamusi hubases õhkkonnas, mis kutsub taas meie hotelli külastama.

Hotellihoonet remontides tuleb pidada silmas, et maja asub muinsuskaitse tsoonis ning järgida on vaja erinõudeid. Jätkatakse uste ja akende restaureeri

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest, kellele töötasu ei makstud. Keskmine töötajate arv oli 4 inimest ja neile maksti töötasusid summas 21208 EURi

Enn Rand
juhatuse liige

Riina Rand
juhatuse liige

Mati Tänav
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	6	1 569
Nõuded ja ettemaksed	2 797	3 495
Varud	4 406	8 700
Kokku käibevara	7 209	13 764
Põhivara		
Materiaalne põhivara	490 991	508 051
Kokku põhivara	490 991	508 051
Kokku varad	498 200	521 815
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	176 786	60 762
Võlad ja ettemaksed	34 073	45 486
Kokku lühiajalised kohustused	210 859	106 248
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	106 647	237 291
Kokku pikaajalised kohustused	106 647	237 291
Kokku kohustused	317 506	343 539
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	170 100	172 561
Kohustuslik reservkapital	4 282	4 282
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 433	669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 879	764
Kokku omakapital	180 694	178 276
Kokku kohustused ja omakapital	498 200	521 815

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	41 092	246 882
Muud äritulud	162 461	37 014
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 712	-83 820
Mitmesugused tegevuskulud	-55 647	-78 426
Tööjõukulud	-30 325	-79 703
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-35 310	-28 194
Ärikasum (kahjum)	10 559	13 753
Finantstulud ja -kulud	-5 680	-12 989
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 879	764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 879	764

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 559	13 753
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	35 310	28 194
Kokku korrigeerimised	35 310	28 194
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	698	1 126
Varude muutus	4 294	3 212
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 413	-45 625
Makstud intressid	-5 680	-12 989
Kokku rahavood äritegevusest	33 768	-12 329
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 250	-40 144
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 250	-40 144
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	53 711
Saadud laenude tagasimaksed	-14 620	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-2 461	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 081	53 711
Kokku rahavood	-1 563	1 238
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 569	331
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 563	1 238
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6	1 569

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	172 561	4 282	669	177 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)			764	764
31.12.2011	172 561	4 282	1 433	178 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 418	2 418
Muud muutused omakapitalis	-2 461		2 461	0
31.12.2012	170 100	4 282	6 312	180 694

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aurigena 2012.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumi kirjeldamiseks 2011. ja 2012. majandusaasta aruannetes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURides. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu päeval ametlikult kehtiva Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber EURidesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Eesti panga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldusega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kaga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varude real kajastatakse restorani toidu valmistamiseks varutud toitaineid. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja inventeeritakse igal kuul.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 EURi. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Varad, mille soetusmaksumus on alla 700 EURi, kantakse kuluks.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioon määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

maa	ei amortiseerita
hoone	4%
masinad ja seadmed	20%
muu inventar	20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel

väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	3
Arvelduskontod	6	1 566
Kokku raha	6	1 569

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	671	1 369
Kokku nõuded ostjate vastu	671	1 369

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 101		4 046
Üksikisiku tulumaks		484	3 230
Erisoodustuse tulumaks		58	98
Sotsiaalmaks		2 872	7 306
Kohustuslik kogumispension		42	235
Töötuskindlustusmaksed		123	922
Maamaks		194	
Intress		2 220	43
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 101	5 993	15 880

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	4 406	8 700
Kokku varud	4 406	8 700

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	664 642	11 230	11 230	42 660	718 532
Akumuleeritud kulum	-181 312	-10 781	-10 781	-30 338	-222 431
Jääkmaksumus	483 330	449	449	12 322	496 101
Ostud ja parendused	5 929			34 215	40 144
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	5 929				5 929
Muud ostud ja parendused				34 215	34 215
Amortisatsioonikulu	-24 617	-449	-449	-3 128	-28 194
31.12.2011					
Soetusmaksumus	670 571	0	0	56 828	727 399
Akumuleeritud kulum	-205 929	0	0	-13 419	-219 348
Jääkmaksumus	464 642	0	0	43 409	508 051
Ostud ja parendused	10 000			8 250	18 250
Amortisatsioonikulu	-22 766			-12 544	-35 310
31.12.2012					
Soetusmaksumus	680 571	0	0	65 078	745 649
Akumuleeritud kulum	-228 695	0	0	-25 963	-254 658
Jääkmaksumus	451 876	0	0	39 115	490 991

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	173 303	173 303		
Danske panga laen	3 483	3 483		
Lühiajalised laenud kokku	176 786	176 786		
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	106 647		106 647	
Pikaajalised laenud kokku	106 647		106 647	
Laenukohustused kokku	283 433	176 786	106 647	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	25 565	25 565		
SAMPO panga laen	6 391	6 391		
omanikulaenud	28 806	28 806		
Lühiajalised laenud kokku	60 762	60 762		
Pikaajalised laenud				
SEB panga laen	163 305		163 305	
Pikaajalised laenud kokku	163 305		163 305	
Muud laenukohustused				
omanikulaenud	73 986		73 986	
Muud laenukohustused kokku	73 986		73 986	
Laenukohustused kokku	298 053	60 762	237 291	

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	28 781			
Võlad töövõtjatele	400			
Maksuvõlad	5 993			
Kokku võlad ja ettemaksed	35 174			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 280			
Võlad töövõtjatele	9 326			
Maksuvõlad	15 880			
Kokku võlad ja ettemaksed	45 486			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Hispaania	0	3 911
Soome	0	3 325
Leedu	0	87
Läti	0	1 486
Eesti	41 092	237 734
Rootsi	0	54
Suurbritannia	0	186
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 092	246 783
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	99
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	99
Kokku müügitulu	41 092	246 882
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	3 029	64 799
toitlustamine	38 063	182 083
Kokku müügitulu	41 092	246 882

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	21 208	58 991
Sotsiaalmaksud	9 117	20 712
Kokku tööjõukulud	30 325	79 703
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	11

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.11.2013

osaühing Aurigena (registrikood: 10443796) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAND	Juhatuse liige	26.11.2013
Resolutsioon:	Kasumit mitte jaotada	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 879
Kokku	6 312

mitte jagada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 879
Kokku	6 312

mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	38063	92.63%	Jah
Hotellid	55101	3029	7.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing MP Haldus	10898539	Kuninga 25, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	57393 EUR
Mati Tänav	36109130329		59535 EUR
Enn Rand	36604104232		53172 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4443412
Faks	+372 4443415
E-posti aadress	enn@maria.ee
E-posti aadress	info@victoriahotel.ee
Veebilehe aadress	www.victoriahotel.ee