

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing SANESI

registrikood: 10797076

tänavatalu nimi, Puškini 6

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20308

telefon: +372 3599600

faks: +372 3599603

e-posti aadress: hotell@narvahotell.ee

veebilehe aadress: www.narvahotell.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Sanesi on 31.12.2013.a. lõppeva majandusaasta jooksul on tegelenud majutusteenuste pakkumisega ja restorani pidamisega.

OÜ Sanesi 2013 aruandeaasta kasum oli 69,9 tuhat euro, müügitulu moodustas 422 tuhat euro.

Aruandval aastal investeeriti põhivarase 11,5 tuhat euro.

2013 majandusaastal töötajate keskmine arv oli 20 ja töötasud moodustasid 95,7 tuhat euro, juhatuse liikmetele tasuti 21,4 tuhat euro.

Ettevõtte eesmärk on säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele. Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ Sanesi põhieesmärkideks turuosa säilitamine Narvas praegusel tasemel ning kasv vähemalt 10%, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 193	215	2
Nõuded ja ettemaksed	5 398	8 873	3
Varud	5 377	4 702	
Kokku käibevara	62 968	13 790	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 206 575	1 234 408	4
Kokku põhivara	1 206 575	1 234 408	
Kokku varad	1 269 543	1 248 198	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	142 717	109 761	5
Võlad ja ettemaksed	31 788	28 794	6
Kokku lühiajalised kohustused	174 505	138 555	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	786 826	871 321	5
Kokku pikaajalised kohustused	786 826	871 321	
Kokku kohustused	961 331	1 009 876	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	226 440	226 440	7
Ülekurss	284 790	284 790	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-272 908	-276 492	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 890	3 584	
Kokku omakapital	308 212	238 322	
Kokku kohustused ja omakapital	1 269 543	1 248 198	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	422 066	66 078	8
Muud äritulud	0	37 091	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 652	-36 180	9
Mitmesugused tegevuskulud	-38 703	-3 483	
Tööjõukulud	-129 701	-2 502	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-39 308	-38 952	4
Muud ärikulud	-938	-1 214	
Kokku ärikasum (-kahjum)	79 764	20 838	
Intressikulud	-9 874	-17 254	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 890	3 584	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 890	3 584	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	79 764	20 838	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39 308	38 952	4
Kokku korrigeerimised	39 308	38 952	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 475	9 777	3
Varude muutus	-675	-4 702	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 994	21 363	6
Kokku rahavood äritegevusest	124 866	86 228	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 475	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 475	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 530	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-122 069	-69 103	5
Makstud intressid	-9 874	-17 254	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-61 413	-86 357	
Kokku rahavood	51 978	-129	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	215	344	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	51 978	-129	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 193	215	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	226 439	284 790	-276 492	234 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1		3 584	3 585
31.12.2012	226 440	284 790	-272 908	238 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)			69 890	69 890
31.12.2013	226 440	284 790	-203 018	308 212

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sanesi 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

OÜ Sanesi kasumiaruanne koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud toenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulud ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, mittel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt

komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Osaühing Sanesi 2013. a. majandusaasta aruanne

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised 10 - 20 aastat

Seadmed 4 - 6 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	51 982	214
Arvelduskontod	211	1
Kokku raha	52 193	215

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 398	5 398
Ostjatelt laekumata arved	5 398	5 398
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 398	5 398
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 873	8 873
Ostjatelt laekumata arved	8 873	8 873
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 873	8 873

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 477 425	108 015	121 858	1 707 298
Akumuleeritud kulum	-222 853	-92 594	-118 491	-433 938
Jääkmaksumus	1 254 572	15 421	3 367	1 273 360
Amortisatsioonikulu	-29 558	-7 710	-1 684	-38 952
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 477 425	108 015	121 858	1 707 298
Akumuleeritud kulum	-252 411	-100 304	-120 175	-472 890
Jääkmaksumus	1 225 014	7 711	1 683	1 234 408
Ostud ja parendused		11 475		11 475
Muud ostud ja parendused		11 475		11 475
Amortisatsioonikulu	-29 555	-8 070	-1 683	-39 308
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 477 425	119 490	121 858	1 718 773
Akumuleeritud kulum	-281 966	-108 374	-121 858	-512 198
Jääkmaksumus	1 195 459	11 116	0	1 206 575

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Sampopank	521 365	109 717	411 648	
Pikaajalised laenud kokku	521 365	109 717	411 648	
Muud laenukohustused				
Laen I Juriidiline isik	363 000	13 000		350 000
Laen II Juriidiline isik	25 178		25 178	
Laen III Juriidiline isik	20 000	20 000		
Muud laenukohustused kokku	408 178	33 000	25 178	350 000
Laenukohustused kokku	929 543	142 717	436 826	350 000
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Sampopank	631 082	109 761	521 321	
Pikaajalised laenud kokku	631 082	109 761	521 321	
Muud laenukohustused				
Laen I Juriidiline isik	350 000			350 000
Muud laenukohustused kokku	350 000			350 000
Laenukohustused kokku	981 082	109 761	521 321	350 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	23 539	23 539		
Võlad töövõtjatele	4 821	4 821		
Maksuvõlad	3 428	3 428		
Muud võlad		0		
Muud viitvõlad		0		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 788	31 788		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 943	11 943		
Võlad töövõtjatele	873	873		
Maksuvõlad	960	960		
Muud võlad	15 018	15 018		
Muud viitvõlad	15 018	15 018		
Kokku võlad ja ettemaksed	28 794	28 794		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	226 440	226 440

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	422 066	66 078
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	422 066	66 078
Kokku müügitulu	422 066	66 078
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	338 297	0
Toitlustamine	77 946	0
Renditulu	5 823	29 966
Muud	0	36 112
Kokku müügitulu	422 066	66 078

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	47 812	0
Energia	34 205	30 658
Elektrienergia	20 520	17 110
Soojusenergia	13 685	13 548
Logistikakulud	51 635	5 522
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	133 652	36 180

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	95 667	1 865
Sotsiaalmaksud	34 033	637
Kokku tööjõukulud	129 700	2 502
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	408 178	350 000

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	70 530	12 352
2012	Saadud laenud	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	350 000	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
		2013
Arvestatud tasu		21 441
		0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2014

Osaühing SANESI (registrikood: 10797076) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI FJODOROV	Juhatuse liige	05.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing SANESI osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing SANESI raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäidiseid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing SANESI finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aleksei Titov

Vandeauditori number 476

ST& Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Tallinna mnt.19c Narva

05.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing SANESI (registrikood: 10797076) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TITOV	Vandeaudiitor	05.05.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-272 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 890
Kokku	-203 018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	338297	80.15%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	77946	18.47%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5823	1.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Business realestate Osaühing	11963606	Puškini 6, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	113220 EUR
Osaühing GENEVA	10338183	Võidu 2	113220 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3599600
Faks	+372 3599603
E-posti aadress	hotell@narvahotell.ee
Veebilehe aadress	www.narvahotell.ee