

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Ala - Rõuge Külalistemaja OÜ

registrikood: 10911323

tänav/maja number: Võru mnt. 13

alevik: Rõuge alevik

vald: Rõuge vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66201

telefon: +372 7859236

faks: +372 7859236

e-posti aadress: info@alarouge.ee

veebilehe aadress: www.alarouge.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 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ala-Rõuge Külalistemaja OÜ põhitegevusalad on: Majutus koos hommikusöögiga, toitlustamine, õmblusteenuse osutamine ning renditeenuse osutamine. Ettevõtte on asutatud 2002. aastal.

Aruandeaastal suurenes müügitulu 18 protsenti. Vähendati töötajate arvu, mille tagajärjel vähenesid ka tööjõukulud. Aruandeaasta lõppes kasumiga. Järgmisel majandusaastal kavatseb ettevõtte jätkata samal tegevusalal.

2014.a. ei planeerita suuremaid investeeringuid. Kavatsetakse suurendada igapäevase tavapärase äritegevuse efektiivsust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 043	77 103	2
Nõuded ja ettemaksed	7 212	4 061	
Varud	274	411	4
Kokku käibevara	81 529	81 575	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	73 101	98 728	5
Kokku põhivara	73 101	98 728	
Kokku varad	154 630	180 303	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	31 708	6
Võlad ja ettemaksed	4 476	4 308	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 476	36 016	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 708	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	31 708	0	
Kokku kohustused	36 184	36 016	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	96 634	96 634	8
Kohustuslik reservkapital	6 829	6 829	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 825	40 677	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 158	147	
Kokku omakapital	118 446	144 287	
Kokku kohustused ja omakapital	154 630	180 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	74 950	63 459	9
Muud äritulud	154	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 362	-9 632	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 361	-20 822	11
Tööjõukulud	-10 202	-15 918	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 576	-15 689	
Muud ärikulud	-4 489	-77	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 114	1 321	
Muud finantstulud ja -kulud	19	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 133	1 321	
Tulumaks	-7 975	-1 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 158	45	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 114	1 321
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 576	15 689
Kasum (kahjum) põhivara müügist	38	0
Muud korrigeerimised	4 325	0
Kokku korrigeerimised	26 939	15 689
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 151	1 076
Varude muutus	137	40
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	168	-725
Laekunud intressid	19	102
Kokku rahavood äritegevusest	36 226	17 503
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 728	-4 970
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	417	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 311	-4 970
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-30 000	-4 800
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-1 276
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 975	-6 076
Kokku rahavood	-3 060	6 457
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 103	70 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 060	6 457
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 043	77 103

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	96 634	6 054	46 252	148 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)			147	147
Makstud dividendid			-4 800	-4 800
Muutused reservides		775	-775	0
31.12.2012	96 634	6 829	40 824	144 287
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	96 634	6 829	40 824	144 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 158	4 158
Muutused muudest omanike sissemaksetest			1	1
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2013	96 634	6 829	14 983	118 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ala-Rõuge Külalistemaja 01.01.2013 - 31.12.2013 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude bilansis kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

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.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist. Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

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 siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalikusaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulukassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78 ning kuni 31.12.2008 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaarannet koostava ettevõttega sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	74 043	77 103

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	3 521	4 021
Kokku nõuded ostjate vastu	3 521	4 021

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	274	411
Kokku varud	274	411

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	19 631	168 844	168 844	1 686	190 161
Akumuleeritud kulum	-12 432	-67 092	-67 092	-1 190	-80 714
Jääkmaksumus	7 199	101 752	101 752	496	109 447
Ostud ja parendused		4 971	4 971		4 971
Amortisatsioonikulu	-982	-14 640	-14 640	-68	-15 690
31.12.2012					
Soetusmaksumus	19 631	173 815	173 815	1 686	195 132
Akumuleeritud kulum	-13 414	-81 732	-81 732	-1 258	-96 404
Jääkmaksumus	6 217	92 083	92 083	428	98 728
Ostud ja parendused				1 728	1 728
Amortisatsioonikulu	-1 475	-20 538	-20 538	-652	-22 665
Müügid		-417	-417		-417
Muud muutused		-3 946	-3 946	-327	-4 273
31.12.2013					
Soetusmaksumus	19 631	159 790	159 790	2 060	181 481
Akumuleeritud kulum	-14 889	-92 608	-92 608	-883	-108 380
Jääkmaksumus	4 742	67 182	67 182	1 177	73 101

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen seotud osapoolelt	31 708		31 708	
Pikaajalised laenud kokku	31 708		31 708	
Laenukohustused kokku	31 708		31 708	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen seotud osapoolelt	31 708	31 708		
Lühiajalised laenud kokku	31 708	31 708		
Laenukohustused kokku	31 708	31 708		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 172	1 172		
Võlad töövõtjatele	304	304		
Maksuvõlad	561	561		
Muud võlad	1 800	1 800		
Saadud ettemaksed	639	639		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 476	4 476		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 302	1 302		
Võlad töövõtjatele	476	476		
Maksuvõlad	791	791		
Muud võlad	1 529	1 529		
Saadud ettemaksed	210	210		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 308	4 308		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	96 634	96 634
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 950	63 459
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 950	63 459
Kokku müügitulu	74 950	63 459
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	29 748	17 617
Toitlustamine	5 166	5 043
Seminaride korraldamine ja ruumide rent	0	2 275
Äriruumiderent	0	16 896
Õmblusteenus	14 678	18 677
Muud	25 358	2 455
Elektrienergia tootmine	0	496
Kokku müügitulu	74 950	63 459

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	16 362	9 632
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 362	9 632

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Energia	5 781	4 383
Elektrienergia	5 781	4 383
Telefon, andmeside	713	697
Väikevahendid	41	1 503
Ruumide sisustus, büroomasinad	73	210
Reklaam	50	99
Jooksev remont	903	10 226
Tarbekaup	300	96
Vesi	279	288
Varakindlustus	811	722
Autoga senduv kulu	0	537
Muud	410	2 061
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 361	20 822

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 455	11 800
Sotsiaalmaksud	1 747	4 118
Kokku tööjõukulud	10 202	15 918
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Arvestatud dividendide tulumaks		
Muud	4 489	77
Kokku muud ärikulud	4 489	77

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 708

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2014

Ala - Rõuge Külalistemaja OÜ (registrikood: 10911323) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAILI AGO	Juhatuse liige	30.04.2014
ATS AGO	Juhatuse liige	30.04.2014
ANU AGO	Juhatuse liige	30.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 158
Kokku	14 983
Jaotamine	
Dividendideks	11 000
Kokku	11 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 158
Kokku	14 983
Jaotamine	
Dividendideks	11 000
Kokku	11 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	29748	39.69%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	25358	33.83%	Ei
Muude mujal liigitamata rõivaste ja rõivalisandite tootmine	14199	14678	19.58%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	5166	6.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Laili Ago	45005036510	Rõuge alevik, Rõuge vald, Võru maakond, Eesti	96634 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7859236
Faks	+372 7859236
E-posti aadress	info@alarouge.ee
Veebilehe aadress	www.alarouge.ee