

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Erki Aiandus

registrikood: 10168290

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13522

telefon: +372 5057719

e-posti aadress: v.a@roccahotels.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud kasumiaruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Intressikulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tütarettevõtte Rocca Hotelligruppi OÜ oli kantud Äriregistrisse 26.09.2007.a, kuid oma tegevust alustas 2008 aasta aprillis. OÜ Rocca Hotelligrupp tegelikult alustas tegevust 2008 aasta aprillis, millal leiti esimesed kliendid, kellele osutati esimesed majutusteenused. 2013 majandusaastal kuulus Rocca Hotelligruppi 37 toaline *** tärni hotell Rocca all Mare, kelle opereerimiseks on hoone omaniku Erki Aiandus OÜ-ga sõlmitud leping.

Tulud, kulud ja kasum

2013 aastal moodustas OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulu 874817 euro. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük. OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. OÜ Erki Aiandus konsolideeritud ärikasumiks kujunes 13955 eur.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, USD dollarites ja vene rublades, mistõttu on valuutakursi risk suhteliselt kõrge. Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Juhtkonna hinnangul on järgmise 12 kuu jooksul oodata intressimäärade langust, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.

Personal

OÜ Erki Aiandus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 26 töötajat. 2013. aastal moodustasid ettevõtte konsolideeritud tööjõukulud 223655 euro. Juhatuse liikme tasud moodustasid majandusaastal 21850 euro. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Erki Aiandus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Peamised finantssuhtarvud (konsolideerimata)

	2013	2012
Müügitulu	244 414	256 546
Tulu kasv	-4,70 %	-0,16 %
Puhaskasum	8442	7937
Kasumi kasv	6,30 %	0,10 %
Puhasrentaablus	3,40 %	3,09 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,56	1,81
ROA	0,40 %	0,37 %
ROE	2,76 %	2,67 %
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		

1. Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012) / müügitulu 2012 * 100
2. Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 – puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012 * 100
3. Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
5. ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

6. $ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 452	66 536	2
Nõuded ja ettemaksed	105 748	102 345	3,4,6
Varud	56 557	51 291	5
Kokku käibevara	214 757	220 172	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 041 140	2 066 640	7
Immateriaalne põhivara	8 022	8 200	8
Kokku põhivara	2 049 162	2 074 840	
Kokku varad	2 263 919	2 295 012	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	51 486	47 936	9,10
Võlad ja ettemaksed	81 385	82 032	6,11
Kokku lühiajalised kohustused	132 871	129 968	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 735 496	1 783 447	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	1 735 496	1 783 447	
Kokku kohustused	1 868 367	1 913 415	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561	
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 780	178 933	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 955	12 847	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	395 552	381 597	
Kokku omakapital	395 552	381 597	
Kokku kohustused ja omakapital	2 263 919	2 295 012	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	118 674	120 961	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 108	29 744	7,8
Kokku korrigeerimised	30 108	29 744	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 403	2 644	
Varude muutus	-5 266	7 598	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-648	5 174	
Makstud intressid	-104 719	-108 114	
Kokku rahavood äritegevusest	34 746	58 007	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 430	1 743	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 430	1 743	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-44 400	-54 562	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 400	-54 562	
Kokku rahavood	-14 084	5 188	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 536	61 348	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 084	5 188	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 452	66 536	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	874 817	804 912	12
Muud äritulud	930	1 238	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 836	-180 596	13
Mitmesugused tegevuskulud	-302 496	-266 093	14
Tööjõukulud	-223 655	-204 874	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 108	-29 744	7,8
Muud ärikulud	-12 978	-3 882	
Kokku ärikasum (-kahjum)	118 674	120 961	
Intressikulud	-104 719	-108 114	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 955	12 847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 955	12 847	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	13 955	12 847	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	172 561	17 256	178 933	368 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 847	12 847
31.12.2012	172 561	17 256	191 780	381 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 955	13 955
31.12.2013	172 561	17 256	205 735	395 552

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Erki Aiandus OÜ kasutab konsolideeritud kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2013 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muu nõudeid (viitlaekumised, laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksuses.

Varud

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

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Tütarettevõttel varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur 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, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	30-50 aastat, 2-5%
Seadmed	4-7 aastat, 15-25%
Sõidukid	3-4 aastat, 25-33%
Muu inventar	2-3 aastat, 33-50%

Rendid

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rentnik

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulude arvestus

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.

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

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Äriühing käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega erasikust omaniku, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolukorrale otsustele, samuti eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	46 286	56 655
Pangakontod	6 166	9 881
Kokku raha	52 452	66 536

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 694	8 694
Ostjatelt laekumata arved	61 590	61 590
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-52 896	-52 896
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40
Muud nõuded	28 963	28 963
Laenunõuded	28 963	28 963
Ettemaksed	68 051	68 051
Tulevaste perioodide kulud	68 051	68 051
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 748	105 748
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 170	8 170
Ostjatelt laekumata arved	61 066	61 066
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-52 896	-52 896
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Muud nõuded	20 963	20 963
Laenunõuded	20 963	20 963
Ettemaksed	73 202	73 202
Tulevaste perioodide kulud	73 202	73 202
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 345	102 345

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 8694 euro.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu hinnati ümber bilansipäeva seisuga EU panga valuutakursside alusel.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	61 590	61 066
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-52 896	-52 896
Kokku nõuded ostjate vastu	8 694	8 170
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-52 896	-52 896
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-52 896	-52 896

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	19 000	19 000
Müügiks ostetud kaubad	36 184	31 092
Ettemaksed varude eest	1 373	1 199
Kokku varud	56 557	51 291

Varasematel perioodidel teostatud varude allahindlusi käesoleval ega ka eelmisel aastal tühistatud ei ole. Kohustuste tagatiseks varud ei ole panditud.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 022		3 686
Üksikisiku tulumaks		2 104		1 988
Sotsiaalmaks		4 741		4 618
Kohustuslik kogumispension		225		231
Töötuskindlustusmaksed		365		495
Intress				0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40	10 457	10	11 018

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	14 275	4 474	57 519	76 268	33 940	2 230 902
Akumuleeritud kulum	0	-70 821	-1 032	-3 428	-49 551	-54 011	-8 121	-132 953
Jääkmaksumus	13 598	2 036 275	13 243	1 046	7 968	22 257	25 819	2 097 949
Amortisatsioonikulu		-23 292	-668	-368	-1 638	-2 674	-3 068	-29 034
Müügid			-2 275			-2 275		-2 275
31.12.2012								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	12 000	4 474	54 436	70 910	37 023	2 228 627
Akumuleeritud kulum	0	-94 113	-1 700	-3 796	-48 106	-53 602	-14 272	-161 987
Jääkmaksumus	13 598	2 012 983	10 300	678	6 330	17 308	22 751	2 066 640
Ostud ja parendused				1 106	3 324	4 430		4 430
Muud ostud ja parendused				1 106	3 324	4 430		4 430
Amortisatsioonikulu		-23 292	-1 200	-441	-1 930	-3 571	-3 067	-29 930
31.12.2013								
Soetusmaksumus	13 598	2 107 096	12 000	5 580	57 760	75 340	37 023	2 233 057
Akumuleeritud kulum	0	-117 405	-2 900	-4 237	-50 036	-57 173	-17 339	-191 917
Jääkmaksumus	13 598	1 989 691	9 100	1 343	7 724	18 167	19 684	2 041 140

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-514	-514
Jääkmaksumus	8 378	8 378
Amortisatsioonikulu	-178	-178
31.12.2012		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-692	-692
Jääkmaksumus	8 200	8 200
Amortisatsioonikulu	-178	-178
31.12.2013		
Soetusmaksumus	8 892	8 892
Akumuleeritud kulum	-870	-870
Jääkmaksumus	8 022	8 022

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Nordea Finance Estonia	6 336	1 466	4 870		4,82%	31.07.2016
Kapitalirendikohustused kokku	6 336	1 466	4 870			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Nordea Finance Estonia	7 733	1 396	6 337		4,82%	31.07.2016
Kapitalirendikohustused kokku	7 733	1 396	6 337			

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Füüsilise isiku laen	3 535	3 535			0,6%	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	3 535	3 535				
Pikaajalised laenud						
Eesti Krediidipank nr.71	1 549 456	34 062	1 515 394		5,5%	27.07.2015
DNB Nord Liising	70 855	12 423	58 432		4,25%	28.08.2018
Eesti Krediidipank nr.72	156 800	0	156 800		5,5%	27.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	1 777 111	46 485	1 730 626			
Kapitalirendikohustused kokku	6 336	1 466	4 870			
Laenukohustused kokku	1 786 982	51 486	1 735 496			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Füüsilise isiku laen	6 010	6 010			0,6%	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	6 010	6 010				
Pikaajalised laenud						
Eesti Krediidipank nr.71	1 581 517	32 061	1 549 456		5,5%	27.07.2015
DNB Nord Liising	79 323	8 469	70 854		5,56%	10.05.2014
Eesti Krediidipank nr.72	156 800	0	156 800		5,5%	27.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	1 817 640	40 530	1 777 110			
Kapitalirendikohustused kokku	7 733	1 396	6 337			
Laenukohustused kokku	1 831 383	47 936	1 783 447			

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.)

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Pangalaenu tagatiseks on kinnistu asukohaga Lilliväija 2 (Hotel Rocca All Mare hoone) Eesti Krediidipank AS kasuks.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 621	31 621		
Võlad töövõtjatele	13 861	13 861		
Maksuvõlad	10 457	10 457		
Muud võlad	6 967	6 967		
Muud viitvõlad	6 967	6 967		
Saadud ettemaksed	18 479	18 479		
Kokku võlad ja ettemaksed	81 385	81 385		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	30 656	30 656		
Võlad töövõtjatele	14 362	14 362		
Maksuvõlad	11 018	11 018		
Muud võlad	6 618	6 618		
Muud viitvõlad	6 618	6 618		
Saadud ettemaksed	19 378	19 378		
Tulevaste perioodide tulud	19 378	19 378		
Kokku võlad ja ettemaksed	82 032	82 032		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	874 817	804 912
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	874 817	804 912
Kokku müügitulu	874 817	804 912
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellindus	683 706	646 299
Toitlustamine	115 747	112 891
Teenuste müük	75 364	45 722
Kokku müügitulu	874 817	804 912

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	90 485	82 240
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 081	31 587
Energia	69 270	66 769
Elektrienergia	27 508	22 570
Soojusenergia	17 397	17 229
Kütus	24 365	26 970
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	187 836	180 596

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Raamatupidaja ja personalialane nõustamine teenused	10 738	4 435
Hoolduskulud	48 128	23 789
Pangateenused	21 005	19 330
Varakindlustus	4 390	3 949
Rendikulud	3 357	9 005
Komisjoni ja lepingutasud	68 060	71 329
Reklaamikulud	103 020	90 097
Majapidamiskulud	39 945	37 693
Muud kulud	3 853	6 466
Kokku mitmesugused tegevuskulud	302 496	266 093

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	167 118	152 705
Sotsiaalmaksud	56 537	52 169
Kokku tööjõukulud	223 655	204 874
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	25

Lisa 16 Intressikulud (eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	104 480	107 866
Intressikulu kapitalirendilt	239	248
Kokku intressikulud	104 719	108 114

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		64 720		75 318
Intress	3 766	3 766	0	0

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud
Emaettevõtja	244 414	244 414	10 598	0
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud
Emaettevõtja	256 546	256 546	10 504	20 000

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	6 588	14 021
Nõuded ja ettemaksed	64 986	69 976
Varud	7 242	7 275
Kokku käibevara	78 816	91 272
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Materiaalne põhivara	2 004 259	2 027 771
Immateriaalne põhivara	7 398	7 562
Kokku põhivara	2 014 213	2 037 889
Kokku varad	2 093 029	2 129 161
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	34 062	32 336
Võlad ja ettemaksed	16 567	18 206
Kokku lühiajalised kohustused	50 629	50 542
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 736 914	1 781 575
Kokku pikaajalised kohustused	1 736 914	1 781 575
Kokku kohustused	1 787 543	1 832 117
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 227	99 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 442	7 937
Kokku omakapital	305 486	297 044
Kokku kohustused ja omakapital	2 093 029	2 129 161

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	244 414	256 546
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 388	-98 355
Mitmesugused tegevuskulud	-13 604	-20 200
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 675	-23 676
Muud ärikulud	-11 343	-2 855
Kokku ärikasum (-kahjum)	113 404	111 460
Intressikulud	-104 962	-103 523
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 442	7 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 442	7 937

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	113 404	111 460
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 675	23 676
Kokku korrigeerimised	23 675	23 676
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 989	5 339
Varude muutus	33	-33
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 638	-5 173
Makstud intressid	-104 962	-103 523
Kokku rahavood äritegevusest	35 501	31 746
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	1 743
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 743
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	20 000
Saadud laenude tagasimaksed	-42 934	-53 713
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 934	-33 713
Kokku rahavood	-7 433	-224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 021	14 245
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 433	-224
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 588	14 021

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	172 561	17 256	99 290	289 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 937	7 937
31.12.2012	172 561	17 256	107 227	297 044
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-2 556
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				87 109
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012				381 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 442	8 442
31.12.2013	172 561	17 256	115 669	305 486
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-2 556
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				92 622
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013				395 552

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2014

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LJUBIMTSEV	Juhatuse liige	30.05.2014
Resolutsioon:	ma kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Erki Aiandus osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Erki Aiandus konsolideeritud 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 lisaarandeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirduv 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 ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Erki Aiandus finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauidiitori number 263

I.S.Auditorteenuste OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

16.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	16.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 955
Kokku	205 735
Jaotamine	
Kokku	205 735

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 955
Kokku	205 735
Jaotamine	
Kokku	205 735

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Peakontorite tegevus	70101	244414	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Ljubimtsev	35412190314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	172561 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057719
E-posti aadress	vlanljub@saematland.ee