

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Hotell Sõnajala

registrikood: 10366564

tänava/talu nimi, Leigri väljak 3
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92412

telefon: +372 4631220

e-posti aadress: info@sonajala.ee

veebilehe aadress: www.Hiiumaa.ee/sonajala/

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2013. aasta realiseerimise müügitulu moodustas 58 852 eurot. 2008. aasta novembrist kuni 2009. maikuuni toimus hotelli renoveerimine. Renoveerimise valmides vastavad kõik toad hotelli nõuetele. Majutustegevus hotellis on hooajaline, põhiline käive toimub maist septembrini. Olles oma tegevuspiirkonnas suurimaks majutajaks on eesmärgiks tegevust jätkata.

2008. aastal muudeti aktsiaselts osäühinguks. Osäühingu tegevust planeerib ja korraldab juhatus. Hotell Sõnajala OÜ tulevikuplaan on käivet ja kasumit kasvatada ning laiendada olemasolevat kliendibaasi.

Peamised finantsnäitajad:

	2013	2012
Käive	58 852	72 636
Puhasrentaablus (%)	-40,6%	-17,0%
Lühiajaline koh. kattekordaja	0,09	0,12
ROA (%)	-9,9%	-4,9%
ROE (%)	-96%	-1423%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 143	24 403	
Nõuded ja ettemaksed	140	3 889	2
Varud	620	290	3
Kokku käibevara	23 903	28 582	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	216 826	224 135	5
Kokku põhivara	216 826	224 135	
Kokku varad	240 729	252 717	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	197 713	197 713	7
Võlad ja ettemaksed	59 289	45 741	8
Kokku lühiajalised kohustused	257 002	243 454	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 473	10 132	7
Kokku pikaajalised kohustused	8 473	10 132	
Kokku kohustused	265 475	253 586	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	34 384	34 384	9
Kohustuslik reservkapital	3 438	3 438	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 691	-26 306	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 877	-12 385	
Kokku omakapital	-24 746	-869	
Kokku kohustused ja omakapital	240 729	252 717	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	58 852	72 636	10
Muud äritulud	0	21	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 858	-6 422	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 902	-27 394	
Tööjõukulud	-33 633	-29 226	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 309	-8 075	
Muud ärikulud	-224	-322	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 074	1 218	
Intressikulud	-13 803	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 877	1 218	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 877	1 218	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 074	1 218
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 309	8 075
Kokku korrigeerimised	7 309	8 075
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 748	-2 459
Varude muutus	-330	21
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-35	346
Laekunud intressid	2	11
Kokku rahavood äritegevusest	620	7 212
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 659	-282
Makstud intressid	-221	-32
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 880	-314
Kokku rahavood	-1 260	6 898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 403	17 505
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 260	6 898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 143	24 403

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	34 384	3 438	-26 306	11 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-12 385	-12 385
31.12.2012	34 384	3 438	-38 691	-869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-23 877	-23 877
31.12.2013	34 384	3 438	-62 568	-24 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Hotell Sõnajala 2013. aasta majandusaasta aruanne 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 väljaantavad juhendid. OÜ Hotell Sõnajala kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuldesse.

Varud

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Aastased amortisatsioonimäärad põhivaragruppidele on järgmised:

Ehitsed ja rajatised	2%
Masinad ja seadmed	15%-30%
Muu põhivara	15%-20%

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Hotell Sõnajala OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	-20	-20			
Ostjatelt laekumata arved	515	515			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-535	-535			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	160	160			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	140	140			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 430	1 430			
Ostjatelt laekumata arved	1 965	1 965			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-535	-535			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 459	2 459			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 889	3 889			

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	620	290
Kokku varud	620	290

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	160	0	2 459	0
Üksikisiku tulumaks	0	288	0	202
Sotsiaalmaks	0	946	0	862
Kohustuslik kogumispension	0	25	0	28
Töötuskindlustusmaksed	0	79	0	91
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	160	1 338	2 459	1 183

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 115	238 476	0	5 331	245 922
Akumuleeritud kulum	0	-19 214	0	-5 331	-24 545
Jääkmaksumus	2 115	219 262	0	0	221 377
Ostud ja parendused	0	0	10 833	0	10 833
Amortisatsioonikulu	0	-7 714	-361	0	-8 075
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 115	238 476	10 833	5 331	256 755
Akumuleeritud kulum	0	-26 928	-361	-5 331	-32 620
Jääkmaksumus	2 115	211 548	10 472	0	224 135
Amortisatsioonikulu	0	-5 142	-2 167	0	-7 309
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 115	238 476	10 833	5 331	256 755
Akumuleeritud kulum	0	-32 070	-2 528	-5 331	-39 929
Jääkmaksumus	2 115	206 406	8 305	0	216 826

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masina- ja seadmed - sõiduauto	8 854	1 659	7 195	
Kapitalirendikohustused kokku	8 854	1 659	7 195	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masina- ja seadmed - sõiduauto	10 513	1 659	8 854	
Kapitalirendikohustused kokku	10 513	1 659	8 854	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	3 268	3 268		
Elpa i.e. OÜ	192 747	192 747		
Laen	39	39		
Lühiajalised laenud kokku	196 054	196 054		
Pikaajalised laenud				
Elpa i.e. OÜ	1 278		1 278	
Pikaajalised laenud kokku	1 278		1 278	
Kapitalirendikohustused kokku	8 854	1 659	7 195	
Laenukohustused kokku	206 186	197 713	8 473	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	3 268	3 268		
Elpa i.e. OÜ	192 747	192 747		
Laen	39	39		
Lühiajalised laenud kokku	196 054	196 054		
Pikaajalised laenud				
Elp i.e. OÜ	1 278		1 278	
Pikaajalised laenud kokku	1 278		1 278	
Kapitalirendikohustused kokku	10 513	1 659	8 854	
Laenukohustused kokku	207 845	197 713	10 132	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 823	1 823		
Võlad töövõtjatele	2 501	2 501		
Maksuvõlad	1 338	1 338		
Muud võlad	53 627	53 627		
Intressivõlad	53 595	53 595		
Muud viitvõlad	32	32		
Kokku võlad ja ettemaksed	59 289	59 289		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 337	2 337		
Võlad töövõtjatele	2 144	2 144		
Maksuvõlad	1 183	1 183		
Muud võlad	40 077	40 077		
Intressivõlad	40 013	40 013		
Muud viitvõlad	64	64		
Kokku võlad ja ettemaksed	45 741	45 741		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	34 384	34 384
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 852	72 636
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 852	72 636
Kokku müügitulu	58 852	72 636
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	57 194	67 802
Ürituste korraldamine	0	3 424
Ostetud kauba müük	1 658	1 410
Kokku müügitulu	58 852	72 636

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	25 099	21 749
Sotsiaalmaksud	8 283	7 177
Töötuskindlustuse makse	251	300
Kokku tööjõukulud	33 633	29 226
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 268	0	3 268
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	234 039	0	234 039

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 048	3 959

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2014

OÜ Hotell Sõnajala (registrikood: 10366564) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE AVASAAR	Juhatuse liige	16.06.2014
IGOR LINKOV	Juhatuse liige	21.06.2014
ARNOLD KANNIKE	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 877
Kokku	-62 568

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	57194	97.18%	Jah
Muu teenindus	96099	1658	2.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arnold Kannike	37405160254	Paakspuu tee 18, Eesti	17192 EUR
Kristjan Linkov	37803020299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17192 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4631220
E-posti aadress	info@sonajala.ee
Veebilehe aadress	www.Hiiumaa.ee/sonajala/