

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing Aurigena

registrikood: 10443796

tänava/talu nimi, Kuninga 25

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	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 2014.

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

Missioon - Oleme majutus- ja toitlustusteenust pakkuva väikeettevõtte Pärnu kesklinnas, mille tegevus on suunatud nii äri- kui puhkereisijate teenindamisele. Meie eesmärk on pakuda 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. Keskmise töötajate arv oli 1 inimest ja neile maksti töötasusid summas 3188 EURi

Enn Rand
juhatuse liige

Riina Rand
juhatuse liige

Mati Tänav
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	368	6
Nõuded ja ettemaksed	7 620	2 797
Varud	1 451	4 406
Kokku käibevara	9 439	7 209
Põhivara		
Materiaalne põhivara	469 043	490 991
Kokku põhivara	469 043	490 991
Kokku varad	478 482	498 200
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	148 297	176 786
Võlad ja ettemaksed	16 397	34 073
Kokku lühiajalised kohustused	164 694	210 859
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	132 203	106 647
Kokku pikaajalised kohustused	132 203	106 647
Kokku kohustused	296 897	317 506
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	170 100	170 100
Kohustuslik reservkapital	4 282	4 282
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 312	1 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	891	4 879
Kokku omakapital	181 585	180 694
Kokku kohustused ja omakapital	478 482	498 200

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	147 612	41 092
Muud äritulud	36 778	162 461
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 173	-71 712
Mitmesugused tegevuskulud	-74 286	-55 647
Tööjõukulud	-3 188	-30 325
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 948	-35 310
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 795	10 559
Intressikulud	-8 904	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	891	10 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	891	10 559

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 795	10 559
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 948	35 310
Kokku korrigeerimised	36 948	35 310
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 868	698
Varude muutus	0	4 294
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 676	-11 413
Makstud intressid	-8 904	-5 680
Kokku rahavood äritegevusest	18 295	33 768
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 000	-18 250
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 000	-18 250
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	32 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-34 933	-14 620
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiosstmisel	0	-2 461
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 933	-17 081
Kokku rahavood	362	-1 563
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6	1 569
Raha ja raha ekvivalentide muutus	362	-1 563
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	368	6

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			891	891
31.12.2013	170 100	4 282	7 203	181 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aurigena 2013.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 2012. ja 2013. 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

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
kassa	148	0
pank	220	6
Kokku raha	368	6

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	4 897	671
Kokku nõuded ostjate vastu	4 897	671

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 451	4 406
Kokku varud	1 451	4 406

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	283		1 101	
Üksikisiku tulumaks		28		484
Erisoodustuse tulumaks				58
Sotsiaalmaks		43		2 872
Kohustuslik kogumispension				42
Töötuskindlustusmaksed		1		123
Maamaks				194
Intress				2 220
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	283	72	1 101	5 993

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised				Kokku
		Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	15 000				15 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	15 000				15 000
Amortisatsioonikulu	-25 806			-11 142	-36 948
31.12.2013					
Soetusmaksumus	692 316			48 271	740 587
Akumuleeritud kulum	-251 246			-20 298	-271 544
Jääkmaksumus	441 070			27 973	469 043

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	147 030	147 030		
Danske panga laen	1 267	1 267		
Lühiajalised laenud kokku	148 297	148 297		
Pikaajalised laenud				
Omanike laenud	132 203		132 203	
Pikaajalised laenud kokku	132 203		132 203	
Laenukohustused kokku	280 500	148 297	132 203	

	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	

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	16 475	16 475		
Võlad töövõtjatele	133	133		
Maksuvõlad	72	72		
Saadud ettemaksed	-283	-283		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 397	16 397		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	28 781	28 781		
Võlad töövõtjatele	400	400		
Maksuvõlad	5 993	5 993		
Saadud ettemaksed	-1 101	-1 101		
Kokku võlad ja ettemaksed	34 073	34 073		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	147 612	41 092
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	147 612	41 092
Kokku müügitulu	147 612	41 092
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	53 174	3 029
toitlustamine	94 438	38 063
Kokku müügitulu	147 612	41 092

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	2 237	21 208
Sotsiaalmaksud	951	9 117
Kokku tööjõukulud	3 188	30 325
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2013	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	32 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

osaühing Aurigena (registrikood: 10443796) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAND	Juhatuse liige	30.06.2014
Resolutsioon:	nõus, kasumit mitte jagada	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	891
Kokku	7 203

kasumit mitte jagada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	891
Kokku	7 203

kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	94438	63.98%	Jah
Hotellid	55101	53174	36.02%	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
Enn Rand	36604104232		53172 EUR
Mati Tänav	36109130329		59535 EUR

Sidevahendid

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