

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Valge Hotell

registrikood: 10467940

tänava/talu nimi, Pärnu mnt.18

maja ja korteri number:

alevik: Häädemeeste alevik

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber:

telefon: +372 4437367, +372 5043334

faks: +372 4437367

e-posti aadress: jaak@lepanina.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 10 Aktsiakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

AS Valge Hotell tegeleb hotellimajanduse, toitlustuse ja kaubandusega.

AS-le Valge Hotell kuulub Lepadina Hotell, Valge Külalistemaja, kahekorruseline korter- büroohoone Hädemeestel, kinnistud Hädemeestel ja Kablis,

Hädemeestel asuvad korter- büroohoone ja Valge Külalistemaja koos kinnistutega on müügis.

2013. majandusaasta lõppes kasumiga 96 116 €urot

2013. majandusaastat saab lugeda kordaläinuks. Seoses üldise majanduslangusega vähenes natukene klientide arv. Kulude kokkuhoiuga Lepadina Hotellis hooajavälisel ajal läheb AS Valge Hotell 2014.aastale vastu hea enesetundega ja eelbroneeringute rohkus annavad kindlustunnet, et kõik hakkab paremaks minema.

Olulisemad finantssuhtarvud:	2013.a.	2012.a.
Võlakordaja (kohustused / varad kokku)	0,55	0,63
Omakapitali kordaja (omakapital / varad kokku)	0,446	0,37
Maksevõime kordaja (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,05	0,33

Keskmine töötajate arv oli 2013. aastal 15. Töötajatele arvestati töötasusid 83755 €urot, sellelt arvestati sotsiaalmaksu 28011 €urot ja töötuskindlustust 768 €urot. 2013. aastal maksti juhatusele tasusid 6600 €urot ja nõukogu liikme tasu 3031 €urot.

2013. aastal dividende makstud ei ole.

Ettevõtte laenukohustused on fikseeritud Eurodes, laenuintressid sõltuvad 6 kuu Euribori intressimäärast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 552	7 702	
Nõuded ja ettemaksed	5 319	6 119	
Varud	5 694	6 603	
Kokku käibevara	14 565	20 424	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	70 194	70 194	
Materiaalne põhivara	1 472 607	1 514 603	4
Kokku põhivara	1 542 801	1 584 797	
Kokku varad	1 557 366	1 605 221	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	189 209	797 341	5
Võlad ja ettemaksed	97 261	99 980	6
Kokku lühiajalised kohustused	286 470	897 321	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	576 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	0	10 503	6
Sihtfinantseerimine	0	98 617	6
Kokku pikaajalised kohustused	576 000	109 120	
Kokku kohustused	862 470	1 006 441	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	274 820	274 820	10
Kohustuslik reservkapital	27 482	27 482	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 478	334 541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 116	-38 063	
Kokku omakapital	694 896	598 780	
Kokku kohustused ja omakapital	1 557 366	1 605 221	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	353 876	357 937	11
Muud äritulud	110 667	16 504	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 867	-147 019	13
Mitmesugused tegevuskulud	-19 208	-17 590	14
Tööjõukulud	-112 781	-113 412	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 414	-64 172	
Muud ärikulud	-1 338	-1 170	
Kokku ärikasum (-kahjum)	150 935	31 078	
Intressikulud	-53 245	-69 144	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 574	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 116	-38 063	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 116	-38 063	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	150 935	31 078
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 414	64 172
Muud korrigeerimised	-98 617	0
Kokku korrigeerimised	-41 203	64 172
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	800	205
Varude muutus	909	-850
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 213	8 116
Makstud intressid	-54 819	-69 141
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-6 346
Muud rahavood äritegevusest	-8 009	-8 008
Kokku rahavood äritegevusest	43 400	19 226
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 418	-7 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 418	-7 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	118 384	117 987
Saadud laenude tagasimaksed	-150 516	-114 607
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-7 583
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 132	-4 203
Kokku rahavood	-4 150	7 523
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 702	179
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 150	7 523
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 552	7 702

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	274 820	27 482	334 541	636 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-38 063	-38 063
31.12.2012	274 820	27 482	296 478	598 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)			96 116	96 116
31.12.2013	274 820	27 482	392 594	694 896

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Valge Hotell (edaspidi ka "Firma") 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandlusele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud eesti vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule. Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses alates 2013.a. kehtima hakkavate uute Raamatupidamistoimkonna juhenditega muutub sihtfinantseerimise arvestuse kord brutomeetodil. Varade sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodil kantakse saadud sihtfinantseerimise summa tuludesse perioodil, mil sihtfinantseerimise saamise kõik tingimused on täidetud, sh kohustuslik kasutusaeg. AS Valge Hotell bilansis kajastuva varade sihtfinantseerimiste tingimused on täidetud ning seetõttu vastavalt RTJ 12 muudetud juhendi "Valitsusepoolne abi" tingimustele on sihtfinantseeringu summa 98617 eurot kantud 2013.a. tuludesse.

Raha

Bilansis kajastatud kirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Rahavoogude aruandes näidatud raha ekvivalendid, riskivabad ja lühiajalised investeeringud, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena. Elimineeritud on mitterahalised tehingud ning finantseerimis- ja investeerimistehingud, millel raha liikumine on tehingu toimumisest erinevas majandusaastas.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaradeks loetakse raha, aktsiaid ja muid väärtapabereid, ostjalt laekumata arveid, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid ja positiivse turuväärtusega tuletisinstrumente. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi, emitteeritud võlakirju ja negatiivse turuväärtusega tuletisinstrumente.

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 kulutusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil Firmale läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavalt kulu kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena. Nõuded, mille lepinguline või tõenäoline laekumistähtaeg on bilansipäevast kaugemal kui 1 aasta, kajastatakse pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud materiaalse põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastele perioodidele.

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Müügiootel põhivarana kajastatakse sellist materiaalse põhivara objekti, mida tõenäoliselt lähema aja jooksul müüakse. Müügiootel vara amortiseerimine lõpetatakse materiaalsest põhivarast eraldamise hetkel. Bilansis kajastatakse müügiootel põhivara käibevara rühmas eraldi kirjel. Kui müügiootel põhivara väärtus on langenud allapoole tema eeldatavat õiglast väärtust (miinus võõrandamisega aeotud kulud), siis hinnatakse müügiootel põhivara alla.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi kriteeriumitele vastavad lepingud, kus:

<renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;

<rentnikul on optsoon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavast oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;

<lepinguperiood katab suure osa (75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;

<rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;

<renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus võetakse bilansis arvele.

Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimispolüümõtetest. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis amortiseeritakse vara kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena. Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkustasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist.

Varade sihtfinantseerimisel võetakse soetatud vara arvele tema soetusmaksumuses: varade soetamisel toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Põhivara sihtfinantseerimise kohustused on kajastatud pikaajaliste kohustustena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Teenuste osutamise liitumistasud kantakse tuludesse nende eeldatava kasutusaja jooksul.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele eesti ettevõtete kasumit ei maksustata kasumi teenimise perioodil vaid kasumi jaotamisel, mistõttu ei eksisteeri ka edasiliükunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Eestis maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 2008. aastast maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summlt. 2007. aasta maksumäär oli 22/78. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksukulu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande tingimuslike kohustuste lisas.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	5 142	1 729
Kokku nõuded ostjate vastu	5 142	1 729
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-835	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	835	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Arved 291450 01.11.2010.643,01 110247 25.07.2011. 110278 04.08.2011. tunnistatud lootusetuteks ja bilansist välja kantud.2013.aasta jooksul ei õnnestunud ostjatega ühendust saada.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 228		3 228
Üksikisiku tulumaks	347		217
Sotsiaalmaks	853		634
Kohustuslik kogumispension	23		16
Töötuskindlustusmaksed	69		68
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 256		24 387
Ettemaksukonto jääk		603	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 776	603	28 550

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2011									
Soetusmaksumus	106 143	1 576 876	145 412	26 082	71 800	243 294	200 028	18 269	2 144 610
Akumuleeritud kulum		-444 709	-131 212	-20 152	-60 749	-212 113	-192 531		-849 353
Jääkmaksumus	106 143	1 132 167	14 200	5 930	11 051	31 181	7 497	18 269	1 295 257
Ostud ja parendused		7 500							7 500
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		7 500							7 500
Amortisatsioonikulu		-42 387	-9 820	-3 755	-3 454	-17 029	-4 756		-64 172
Ümberklassifitseerimised	3 259	272 759							276 018
31.12.2012									
Soetusmaksumus	109 402	1 857 135	145 412	24 808	64 624	234 844	196 480	18 269	2 416 130
Akumuleeritud kulum		-487 096	-141 032	-22 633	-57 027	-220 692	-193 739		-901 527
Jääkmaksumus	109 402	1 370 039	4 380	2 175	7 597	14 152	2 741	18 269	1 514 603
Ostud ja parendused							15 418		15 418
Amortisatsioonikulu		-43 472	-4 284	-2 175	-3 262	-9 721	-4 221		-57 414
31.12.2013									
Soetusmaksumus	109 402	1 857 135	145 412	24 808	64 624	234 844	211 898	18 269	2 431 548
Akumuleeritud kulum		-530 568	-145 316	-24 808	-60 289	-230 413	-197 960		-958 941
Jääkmaksumus	109 402	1 326 567	96	0	4 335	4 431	13 938	18 269	1 472 607

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
KLM Kapital	36 000	36 000			12%	€uro	30.09.2014.
Rannaniidu OÜ	22 100	22 100			0	€uro	31.12.2014.
Jaak Valge	77 109	77 109			0	€uro	31.12.2014.
Lühiajalised laenud kokku	135 209	135 209					
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediitipank AS	630 000	54 000	216 000	360 000	6,09€	€uro	28.10.2020.
Pikaajalised laenud kokku	630 000	54 000	216 000	360 000			
Laenukohustused kokku	765 209	189 209	216 000	360 000			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
KLM Kapital	35 000	35 000			12%	€uro	30.08.2013.
Jaak Valge	58 734	58 734			0	€uro	31.12.2013.
Rannaniidu OÜ	6 500	6 500				€uro	
Eesti Krediitipank AS	22 107	22 107			5,5%	€uro	28.08.2013.
Eesti Krediitipank AS	675 000	675 000			7,13%	€uro	30.10.2013.
Lühiajalised laenud kokku	797 341	797 341					
Laenukohustused kokku	797 341	797 341					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	109 402	109 402
Ehitised	1 333 807	1 370 038
Masinad ja seadmed	4 431	10 311
Muu materiaalne põhivara	6 698	2 742
Muud varad	2 338	3 084
Kokku	1 456 676	1 495 577

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	42 705	42 705		
Võlad töövõtjatele	3 395	3 395		
Maksuvõlad	30 776	30 776		
Muud võlad	12 721	12 721		
Dividendivõlad	12 143	12 143		
Muud viitvõlad	578	578		
Saadud ettemaksed	7 664	7 664		
Tulevaste perioodide tulud	7 664	7 664		
Kokku võlad ja ettemaksed	97 261	97 261		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	51 977	51 977		
Võlad töövõtjatele	3 269	3 269		
Maksuvõlad	28 550	28 550		
Muud võlad	12 143	12 143		
Dividendivõlad	12 143	12 143		
Saadud ettemaksed	14 544	4 041	10 503	
Tulevaste perioodide tulud	14 544	4 041	10 503	
Kokku võlad ja ettemaksed	110 483	99 980	10 503	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
tähtaeg saabumata	2 700	4 141
tähtaeg ületanud kuni 1 kuu	1 200	9 712
tähtaeg ületanud 1-3 kuud	1 869	0
tähtaeg ületanud üle 3 kuu	0	4 430
tähtaeg ületanud üle aasta	36 936	33 694
Kokku võlad tarnijatele	42 705	51 977

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

Ettevõtte jaotuskõlblik jaotamata kasum seisuga 31.12.2013.a. moodustas 300323€ (31.12.2012 : 296478€). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, oleks 63068 € (2012 : 62260 €), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 237255 € (2012 : 234218 €).

Lisa 9 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	104 963	-6 346	98 617
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	104 963	-6 346	98 617
Kokku sihtfinantseerimine	104 963	-6 346	98 617
	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA toetus	98 617	-98 617	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	98 617	-98 617	
Kokku sihtfinantseerimine	98 617	-98 617	

Seoses alates 2013.a. kehtima hakkavate uute Raamatupidamise Toimkonna juhenditega muutub sihtfinantseerimise arvestuse kord brutomeetodil. Varade sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodil kantakse saadud sihtfinantseerimise summa tuludesse perioodil, mil sihtfinantseerimise saamise kõik tingimused on täidetud, sh kohustuslik kasutusaeg. AS Valge Hotell bilansis kajastuva varade sihtfinantseerimiste tingimused on täidetud ning seetõttu vastavalt RTJ 12 muudetud juhendi "Valitsusepoolne abi" tingimustele on sihtfinantseeringu summa kantud 2013.a. tuludesse.

Lisa 10 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	274 820	274 820
Aktsiate arv (tk)	430 000	430 000
Aktsiate nimiväärtus	0.64	0.64

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	353 876	357 937
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	353 876	357 937
Kokku müügitulu	353 876	357 937
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55101 Hotellid	255 829	248 642
55301 Karavan, kämping, telkimine	23 151	11 356
56101 Restoranid ja toidlustuskohad	43 528	68 072
77399 materiaalse vara rentimine	4 846	2 124
96011 Tekstiili pesu	1 947	1 749
82301 Nõupidamise ja messide korraldamine	2 956	3 621
96041 Füüsilise heaoluga seotud teenindus	3 415	2 993
61109 Sideteenus	67	26
9609 Muud isikuteenused	138	586
9499 Muud teenused	17 999	18 768
Kokku müügitulu	353 876	357 937

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	98 617	6 346
Tulu rendi- ja üürilepingutest	8 008	8 008
Muud	4 042	2 150
Kokku muud äritulud	110 667	16 504

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	108	108
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 301	63 556
Energia	35 938	37 715
Elektrienergia	19 995	15 069
Kütus	15 943	22 646
Ostumaterjal, teenus	11 352	27 836
Abimaterjal	17 168	17 804
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	122 867	147 019

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	1 305
Energia	3 826	4 188
Kütus	3 826	4 188
Mitmesugused bürookulud	0	1 422
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 216	546
Kindlustuskulu	2 728	1 957
Reklaamikulud	2 888	1 697
Pangateenustekulu	1 151	974
Vee- kanalisatsioonikulu	261	274
Trahvid	0	1 660
Muud	6 138	3 567
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 208	17 590

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	83 755	84 414
Sotsiaalmaksud	28 779	28 941
Haigushüvitis	247	57
Kokku tööjõukulud	112 781	113 412
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	70 194	4 330	70 194	4 430
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		77 109		58 734
OÜ Rannaniidu		22 100		6 500

2013	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	74 700	40 725

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 305				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		10 000	6 500	46 487	37 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	9 631	8 430

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.10.2014

Aktsiaselts Valge Hotell (registrikood: 10467940) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK VALGE	Juhatuse liige	17.10.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Valge Hotell aktsionäridele

Olen auditeerinud AS Valge Hotell 2013. a. raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2013, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Juhtkonna kohustuseks on asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Vandeaudiitori kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Audit on läbi viidud kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et audiitor on kooskõlas eetikanõuetega ning et ta planeerib ja viib auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlust selle kohta, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu auditiarvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Valge Hotell finantsseisundit seisuga 31. detsember 2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhin tähelepanu asjaolule, et seisuga 31.12.2013 ületavad AS Valge Hotell lühiajalised kohustused oluliselt likviidsete käibevarade mahtu. Ettevõtte tegevuse jätkuvus sõltub sellega seoses tehtavatest otsustest ning finantseerimise korraldamisest. Minu aruanne ei ole märkusega nimetatud asjaolu suhtes.

Maidu Kuuse

/allkirjastatud digitaalselt/

Vandeaudiitor nr. 420

MK Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusluba nr. 90

Aadress: Lao 12-3, Pärnu 80010

Pärnus, 17. oktoobril 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Valge Hotell (registrikood: 10467940) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KUUSE	Vandeaudiitor	17.10.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 116
Kokku	392 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	392 594
Kokku	392 594

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 116
Kokku	392 594

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	255829	72.29%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	43528	12.30%	Ei
Laagriplatsid, vagunelamute ja haagissuvilate parkimisplatsid	55301	23151	6.54%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	18137	5.13%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	4846	1.37%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	3415	0.97%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	2956	0.84%	Ei
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	1947	0.55%	Ei
Muu traatsideteenuse osutamine	61109	67	0.02%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4437367
Faks	+372 4437367
Mobiiltelefon	+372 5043334
E-posti aadress	jaak@lepanina.ee