

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ KOIDULAPARK HOTELL

registrikood: 10793786

tänava/talu nimi, Kuninga 38

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80014

telefon: +372 4477032

faks: +372 4477033

e-posti aadress: maidu.kaasik@aaviklaw.ee, info@koidulaparkhotell.ee

veebilehe aadress: www.koidulaparkhotell.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 ja ettemaksed	11
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Osakapital	14
Lisa 9 Müügitulu	15
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

2015. aasta Koidulapark Hotell OÜ netokäive oli 235 tuhat eurot. Kinnisvara väljarentimisest saadud tulu üle 20 tuhande euro. Realiseerimise netokäibest 41% moodustas otsemüük reisikorraldajatele, sealhulgas Soome reisikorraldajatele 91%. Interneti-broneerimissüsteemide kaudu müüdi 14% tubadest. Majutusteenuse netokäive koos hommikusöögiga oli ligi 194 tuhat eurot, ülejäänud toitlustusteenuse käive kolm tuhat eurot ning lobby-baari käive 17 tuhat eurot. Muude teenuste netokäive 2015. aastal oli üks tuhat nelisada eurot. Küllastajaid oli Koidulapark Hotellis 2015. aastal võrreldes 2014. aastaga 4% vähem, hooaeg algas aprilli keskel ja kestis tavapäraselt septembri lõpuni. Müüdi 3442 tuba, küllastajaid oli 2669 ja ööbijaid 6604. Hotelli keskmine täituvus hooajal oli 51%. Jätkatud on majanduslikult stabiilselt. 2016. a. on plaan jätkata stabiilselt, otsida uusi kontakte reisibüroodega ja täiustada pidevalt interneti kaudu müüki lõpptarbijatele.

2015. aastal põhivaradesse ei investeeritud. 2016. aastal on kavas parendada hotelli tubade sisustust.

Ettevõttes töötas 2015. aastal hooajal aprillist oktoobrini keskmiselt 6 töötajat. Aastaringiselt töötas alaliselt 1 töötaja. 2015. aasta palgakulu oli 79 tuhat eurot, töötajate keskmine brutotöötasu oli 716 eurot kuus. Koidulapark Hotell OÜ juhatus koosneb 2 liikmest. 2015. aasta jooksul juhataste liikmetele tasu ei makstud.

Finantskokkuvõte	2015
Müügitulu	235 360
Ärikasum	40 187
Aruandeaasta puhaskasum	41 141
Käibevara kokku	177 150
Põhivara kokku	464 501
Varad kokku	641 651
Lühiajalised kohustused	5 560
Omakapital kokku	636 091
Suhtarvud	
Käibe ärirentaablus (%)	17,07%
Vara puhasrentaablus (%)	6,41%
Omakapitali puhasrentaablus (%)	6,47%
Soliidsuskordaja (korda)	0,99
Maksevõime kordaja (korda)	31,86
Käibe ärirentaablus	= ärikasum / müügitulu * 100
Vara puhasrentaablus	= puhaskasum / keskmine vara * 100
Omakapitali puhasrentaablus	= puhaskasum / keskmine omakapital * 100
Soliidsuskordaja	= omakapital / kohustused + omakapital
Maksevõime kordaja	= käibevara / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77 414	14 192	
Nõuded ja ettemaksed	98 278	98 589	2
Varud	1 458	1 549	3
Kokku käibevara	177 150	114 330	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	169 538	174 022	5
Materiaalne põhivara	294 963	312 751	6
Kokku põhivara	464 501	486 773	
Kokku varad	641 651	601 103	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 560	6 153	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 560	6 153	
Kokku kohustused	5 560	6 153	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 138	542 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 141	49 279	
Kokku omakapital	636 091	594 950	
Kokku kohustused ja omakapital	641 651	601 103	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	235 360	224 647	9
Muud äritulud	3 448	249	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 451	-23 937	10
Mitmesugused tegevuskulud	-71 036	-54 526	
Tööjõukulud	-79 673	-73 063	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 273	-22 158	
Muud ärikulud	-2 188	-1 910	
Kokku ärikasum (-kahjum)	40 187	49 302	
Intressikulud	0	-585	
Muud finantstulud ja -kulud	954	562	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 141	49 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 141	49 279	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	40 187	49 302
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 273	22 158
Kokku korrigeerimised	22 273	22 158
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	311	113
Varude muutus	91	-293
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-593	808
Kokku rahavood äritegevusest	62 269	72 088
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 069
Antud laenud	0	-40 000
Laekunud intressid	953	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	953	-42 064
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-40 000
Kokku rahavood	63 222	-9 976
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 192	24 168
Raha ja raha ekvivalentide muutus	63 222	-9 976
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 414	14 192

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	542 859	545 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	49 279	49 279
31.12.2014	2 556	256	592 138	594 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 141	41 141
31.12.2015	2 556	256	633 279	636 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koidulapark Hotell OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekus viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o

notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringu amortisatsioonimäär on 3%. Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses, kuna juhtkonna hinnangul ei ole kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse usaldusväärne hindamine mõistliku kulu ja pingutusega võimalik.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-33%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele (vaata ka arvestuspõhimõtet osas P).

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 171	1 171	
Ostjatelt laekumata arved	1 171	1 171	
Muud nõuded	96 770	96 770	
Laenunõuded	96 770	96 770	
Ettemaksed	337	337	
Tulevaste perioodide kulud	337	337	
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 278	98 278	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 054	1 054	
Ostjatelt laekumata arved	1 054	1 054	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	453	453	
Muud nõuded	96 881	96 881	
Laenunõuded	95 000	95 000	
Intressinõuded	819	819	
Viitlaekumised	1 062	1 062	
Ettemaksed	201	201	
Tulevaste perioodide kulud	201	201	
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 589	98 589	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 458	1 549
Kokku varud	1 458	1 549

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-120	175	0
Üksikisiku tulumaks	0	284	0	324
Sotsiaalmaks	0	720	0	695
Kohustuslik kogumispension	0	37	0	38
Töötuskindlustusmaksed	0	49	0	59
Ettemaksukonto jääk	0		278	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	970	453	1 116

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	30 540	149 460	180 000
Akumuleeritud kulum	0	-1 495	-1 495
Jääkmaksumus	30 540	147 965	178 505
Amortisatsioonikulu	0	-4 483	-4 483
31.12.2014			
Soetusmaksumus	30 540	149 460	180 000
Akumuleeritud kulum	0	-5 978	-5 978
Jääkmaksumus	30 540	143 482	174 022
Amortisatsioonikulu	0	-4 484	-4 484
31.12.2015			
Soetusmaksumus	30 540	149 460	180 000
Akumuleeritud kulum		-10 462	-10 462
Jääkmaksumus	30 540	138 998	169 538

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	20 064	20 285

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	62 670	428 365	2 562	33 070	35 632	55 628	582 295
Akumuleeritud kulum	0	-174 681	-1 220	-25 516	-26 736	-52 521	-253 938
Jääkmaksumus	62 670	253 684	1 342	7 554	8 896	3 107	328 357
Ostud ja parendused	0	1 295	0	0	0	774	2 069
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1 295					1 295
Muud ostud ja parendused			0	0	0	774	774
Amortisatsioonikulu		-13 886	-576	-2 732	-3 308	-481	-17 675
31.12.2014							
Soetusmaksumus	62 670	429 660	2 562	33 070	35 632	56 402	584 364
Akumuleeritud kulum	0	-188 567	-1 796	-28 248	-30 044	-53 002	-271 613
Jääkmaksumus	62 670	241 093	766	4 822	5 588	3 400	312 751
Amortisatsioonikulu		-13 961	-576	-2 731	-3 307	-520	-17 788
31.12.2015							
Soetusmaksumus	62 670	429 660	2 562	33 070	35 632	56 402	584 364
Akumuleeritud kulum	0	-202 528	-2 372	-30 979	-33 351	-53 522	-289 401
Jääkmaksumus	62 670	227 132	190	2 091	2 281	2 880	294 963

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 470	1 470	
Võlad töövõtjatele	771	771	
Maksuvõlad	970	970	
Muud võlad	2 132	2 132	
Saadud ettemaksed	217	217	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 560	5 560	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 849	1 849	
Võlad töövõtjatele	988	988	
Maksuvõlad	1 116	1 116	
Muud võlad	2 132	2 132	
Saadud ettemaksed	68	68	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 153	6 153	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

2015. aastal osanikele dividende välja ei makstud. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2015 oli 633 279 eurot (jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2014 oli 592 138 eurot).

Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 506 983 eurot (31.12.2014 seisuga 473 710 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 126 746 eurot (seisuga 31.12.14 118 428 eurot).

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	235 360	224 647
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	235 360	224 647
Kokku müügitulu	235 360	224 647
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenused	193 748	182 794
Toitlustamine	20 139	20 890
Renditulu kinnisvarainvesteeringult	20 064	20 285
Muu	1 409	678
Kokku müügitulu	235 360	224 647

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	23 451	23 937
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 451	23 937

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	59 345	54 501
Sotsiaalmaksud	20 166	18 562
Haigusraha	163	0
Kokku tööjõukulud	79 674	73 063
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	96 770	95 820	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	321	1 062	285

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	40 000	0	0	40 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
		2015	2014	
Arvestatud tasu		14 492	14 678	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

OÜ KOIDULAPARK HOTELL (registrikood: 10793786) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS KAASIK	Juhatuse liige	07.06.2016
MAIDU KAASIK	Juhatuse liige	14.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 141
Kokku	633 279

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 141
Kokku	633 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	193748	82.32%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	21548	9.16%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20064	8.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing King Invest	10672195	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Osaühing Net Systems	10576652	Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4477032
Faks	+372 4477033
E-posti aadress	info@koidulaparkhotell.ee
E-posti aadress	maidu.kaasik@aaviklaw.ee
Veebilehe aadress	www.koidulaparkhotell.ee