

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ KOIDULAPARK HOTELL

registrikood: 10793786

tänavaga nimi ja maja number: Kuninga tn 38

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80014

telefon: +372 4477032

faks: +372 4477033

e-posti aadress: info@koidulaparkhotell.ee

veebilehe aadress: www.koidulaparkhotell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16
Vandeauditori aruanne	17

Tegevusaruanne

2018. aasta Koidulapark Hotell OÜ netokäive oli 242 972 tuhat eurot. Kinnisvara väljarentimisest saadud tulu oli ligi 20 tuhande euro. Realiseerimise netokäibest 42% moodustas otsemüük reisikorraldajatele, millest Soome reisikorraldajad moodustasid 92%. Interneti-broneerimissüsteemide kaudu müüdi 45% tubadest, kasv võrreldes 2017. aastaga 89%.

Majutusteenuse netokäive koos hommikusöögiga oli 202 tuhat eurot, ülejäänud toitlustuse, müügipunkti ja konverentsiteenuste käive ligi kolm tuhat eurot ning lobby-baari käive ligi 18 tuhat eurot.

Külastajaid oli Koidulapark Hotellis 2018. aastal võrreldes 2017. aastaga 29% rohkem, kuid majutuse pikkus samal ajal vähenes 13%, mis tähendab kõrgemat kulude taset. Hooaeg algas aprilli keskel ja kestis tavapäraselt septembri lõpuni. Müüdi 3720 tuba, külastajaid oli 3260 ja ööbijaid 6969. Hotelli keskmine täituvus hooajal oli 56%.

Ettevõtte areng on olnud majanduslikult stabiilne. 2018. aastal põhivarasse ei investeeritud. 2019. aastal on planeeritud hotellitubades remont ja mööblivahetus. Samuti on planeeritud investeerida üürimajas ühe korteri renoveerimisse. Hotelli arengu seisukohalt on planeeritud jätkata 2018. aastal alustatud projektiga klientide teeninduskogemuse parendamisel interneti-broneerimissüsteemides kõrgemata hinnangute saamiseks.

Ettevõttes töötas 2018. aastal hooajal aprillist oktoobrini keskmiselt 10 töötajat. Aastaringelt töötas alaliselt 2 töötajat. 2018. aasta palgakulu oli 92 tuhat eurot, töötajate keskmine brutotöötasu oli 834 eurot kuus. Koidulapark Hotell OÜ juhatus koosneb 2 liikmest. 2018. aasta jooksul juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Finantskokkuvõte	2018	2017	2016	2015
Müügitulu	242 972	229 941	230 456	235 360
Ärikasum	45 271	46 973	47 483	40 187
Aruandeaasta puhaskasum	49 921	50 823	48 494	41 141
Käibevara kokku	378 266	317 381	246 446	177 150
Põhivara kokku	412 854	424 375	443 761	464 501
Varad kokku	791 120	737 911	690 207	641 651
Lühiajalised kohustused	5 791	6 348	5 622	5 560
Omakapital kokku	785 329	735 408	684 585	636 091

Suhtarvud	2018	2017	2016	2015
Käibe ärirentaablus (%)	18.63 %	20.43 %	20.60%	17.07%
Vara puhasrentaablus (%)	6.31 %	6.89 %	7.03%	6.41%
Omakapitali puhasrentaablus (%)	6.36 %	6.91 %	7.08%	6.47%
Soliidsuskordaja (korda)	0.99	0.99	0.99	0.99
Maksevõime kordaja (korda)	65.32	50.00	43.80	31.86

Käibe ärirentaablus = ärikasum / müügitulu * 100

Vara puhasrentaablus = puhaskasum / vara * 100

Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum / omakapital * 100

Soliidsuskordaja = omakapital / kohustused + omakapital

Maksevõime kordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	88 381	31 543	2
Nõuded ja ettemaksed	288 791	284 278	3, 5
Varud	1 094	1 560	4
Kokku käibevarad	378 266	317 381	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	156 086	160 570	6
Materiaalsed põhivarad	256 768	263 805	7
Kokku põhivarad	412 854	424 375	
Kokku varad	791 120	741 756	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 791	6 348	5, 8
Kokku lühiajalised kohustised	5 791	6 348	
Kokku kohustised	5 791	6 348	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 596	681 773	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 921	50 823	
Kokku omakapital	785 329	735 408	
Kokku kohustised ja omakapital	791 120	741 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	242 972	229 941	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 338	-20 158	11
Mitmesugused tegevuskulud	-31 553	-62 348	
Tööjõukulud	-92 890	-80 167	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 060	-19 386	
Muud ärikulud	-1 860	-909	
Ärikasum (kahjum)	45 271	46 973	
Intressitulud	4 657	3 845	
Muud finantstulud ja -kulud	-7	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 921	50 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 921	50 823	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ KOIDULAPARK HOTELL 2018. 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.

OÜ KOIDULAPARK HOTELL kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeem 1.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Õiglasel väärtusel kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina. Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruannetes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

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. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma 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 arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuse. Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 tööeast. 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).

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 õiglasest väärtusest).

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.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud. Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad perioodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist. Sellisteks perioodideks on üldiselt kuu, kvartal, aasta.

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

1. Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakontod	87 562	29 089
Sularaha	819	2 454
Kokku raha	88 381	31 543

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 197	2 197
Ostjatelt laekumata arved	2 197	2 197
Nõuded seotud osapoolte vastu	3	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	326	326
Muud nõuded	286 265	286 265
Laenunõuded	276 000	276 000
Intressinõuded	10 265	10 265
Kokku nõuded ja ettemaksed	288 791	288 791
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 289	2 289
Ostjatelt laekumata arved	2 289	2 289
Nõuded seotud osapoolte vastu	150	150
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	224	224
Muud nõuded	281 615	281 615
Laenunõuded	276 000	276 000
Intressinõuded	5 615	5 615
Kokku nõuded ja ettemaksed	284 278	284 278

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	1 094	1 560
Kokku varud	1 094	1 560

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-895	0	-223
Üksikisiku tulumaks	0	257	0	148
Sotsiaalmaks	0	440	0	373
Kohustuslik kogumispension	0	26	0	13
Töötuskindlustusmaksed	0	32	0	27
Ettemaksukonto jääk	326		224	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	326	-140	224	338

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	30 540	149 460	180 000
Akumuleeritud kulum	0	-14 946	-14 946
Jääkmaksumus	30 540	134 514	165 054
Amortisatsioonikulu	0	-4 484	-4 484
31.12.2017			
Soetusmaksumus	30 540	149 460	180 000
Akumuleeritud kulum	0	-19 430	-19 430
Jääkmaksumus	30 540	130 030	160 570
Amortisatsioonikulu	0	-4 484	-4 484
31.12.2018			
Soetusmaksumus	30 540	149 460	180 000
Akumuleeritud kulum	0	-23 914	-23 914
Jääkmaksumus	30 540	125 546	156 086

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	19 697	20 285

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2016									
Soetusmaksumus	62 670	429 660	2 562	33 070	35 632	56 402	0	0	584 364
Akumuleeritud kulum	0	-216 446	-2 562	-32 606	-35 168	-54 043	0	0	-305 657
Jääkmaksumus	62 670	213 214	0	464	464	2 359	0	0	278 707
Amortisatsioonikulu	0	-13 918	0	-464	-464	-520	0	0	-14 902
31.12.2017									
Soetusmaksumus	62 670	429 660	2 562	33 070	35 632	56 402	0	0	584 364
Akumuleeritud kulum	0	-230 364	-2 562	-33 070	-35 632	-54 563	0	0	-320 559
Jääkmaksumus	62 670	199 296	0	0	0	1 839	0	0	263 805
Ostud ja parendused	0	0	0	1 381	1 381	1 183	4 975	4 975	7 539
Muud ostud ja parendused			0	1 381	1 381	1 183	4 975	4 975	7 539
Amortisatsioonikulu	0	-13 918	0	-138	-138	-520	0	0	-14 576
31.12.2018									
Soetusmaksumus	62 670	429 660	2 562	34 451	37 013	57 585	4 975	4 975	591 903
Akumuleeritud kulum	0	-244 282	-2 562	-33 208	-35 770	-55 083	0	0	-335 135
Jääkmaksumus	62 670	185 378	0	1 243	1 243	2 502	4 975	4 975	256 768

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 758	2 758
Võlad töövõtjatele	411	411
Maksuvõlad	-140	-140
Muud võlad	1 071	1 071
Intressivõlad	771	771
Muud viitvõlad	300	300
Saadud ettemaksed	1 361	1 361
Muud saadud ettemaksed	1 361	1 361
Muu lühiajaline kohustus	330	330
Kokku võlad ja ettemaksed	5 791	5 791
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 765	1 765
Võlad töövõtjatele	1 254	1 254
Maksuvõlad	338	338
Muud võlad	1 518	1 518
Intressivõlad	771	771
Muud viitvõlad	747	747
Saadud ettemaksed	1 361	1 361
Muud saadud ettemaksed	1 361	1 361
Muu lühiajaline kohustus	112	112
Kokku võlad ja ettemaksed	6 348	6 348

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 972	229 941
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	242 972	229 941
Kokku müügitulu	242 972	229 941
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenused	202 374	190 696
Toitlustamine	19 828	18 463
Renditulu kinnisvarainvesteeringult	19 697	20 285
Muu	1 073	497
Kokku müügitulu	242 972	229 941

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-21 154	-20 158
Muud	-31 184	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 338	-20 158

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	70 079	60 398
Sotsiaalmaksud	22 811	19 769
Kokku tööjõukulud	92 890	80 167
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3	717	150	863
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	286 264	771	281 615	771

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	16 080	16 702

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2019

OÜ KOIDULAPARK HOTELL (registrikood: 10793786) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS KAASIK	Juhatuse liige	21.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 921
Kokku	782 517

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 921
Kokku	782 517

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	202374	83.29%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	19828	8.16%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19697	8.11%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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