

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing Aurigena

registrikood: 10443796

tänavatalu nimi, Kuninga 25

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
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 2011.

Visioon - Soovime olla kõige komfortaablimal 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 restaureerimist.

Aruandeaasta müügitulu oli 3 680 614 krooni, mis on võrreldes 2009. aastaga 515591 krooni väiksem.

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest, kellele maksti töötasu 45000 krooni.. Keskmine töötajate arv oli 11 inimest ja neile maksti töötasusid summas 1 163 778 krooni.

Enn Rand
juhatuse liige

Riina Rand
juhatuse liige

Mati Tänav
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	5 180	9 031
Nõuded ja ettemaksed	72 299	58 800
Varud	186 389	298 047
Kokku käibevara	263 868	365 878
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 762 285	8 197 592
Kokku põhivara	7 762 285	8 197 592
Kokku varad	8 026 153	8 563 470
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 465 500	3 665 500
Võlad ja ettemaksed	1 425 557	1 411 715
Kokku lühiajalised kohustused	4 891 057	5 077 215
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	357 622	927 575
Kokku pikaajalised kohustused	357 622	927 575
Kokku kohustused	5 248 679	6 004 790
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700 000	2 700 000
Kohustuslik reservkapital	67 000	67 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	409 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474	-617 955
Kokku omakapital	2 777 474	2 558 680
Kokku kohustused ja omakapital	8 026 153	8 563 470

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	3 680 614	4 196 205
Muud äritulud	581 264	20 293
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 026 904	-778 008
Mitmesugused tegevuskulud	-1 325 073	-1 433 885
Tööjõukulud	-1 163 778	-1 829 838
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-494 800	-503 008
Ärikasum (-kahjum)	251 323	-328 241
Finantstulud ja -kulud	-240 849	-289 714
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 474	-617 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474	-617 955

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	251 323	-328 241
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	494 800	503 008
Kokku korrigeerimised	494 800	503 008
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 499	10 453
Varude muutus	111 658	-145 284
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 842	381 534
Makstud intressid	-240 849	-289 714
Kokku rahavood äritegevusest	617 275	131 756
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 493	-19 244
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 493	-19 244
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	185 452
Saadud laenude tagasimaksed	-769 953	-301 453
Muud laekumised finantseerimistegevusest	208 320	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-561 633	-116 001
Kokku rahavood	-3 851	-3 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 031	12 520
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 851	-3 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 180	9 031

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	2 700 000	67 000	408 285	3 175 285
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-617 955	-617 955
Muud muutused omakapitalis			1 350	1 350
31.12.2009	2 700 000	67 000	-208 320	2 558 680
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			10 474	10 474
Muutused muudest omanike sissemaksetest			208 320	208 320
31.12.2010	2 700 000	67 000	10 474	2 777 474

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aurigena 2010.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 2009. ja 2010. majandusaasta aruannetes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi 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 Eesti kroonidesse 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 10000 kroon. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Varad, mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, 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

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 jääkväärtuse 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.

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	2 604	7 884
Arvelduskontod	2 576	1 147
Kokku raha	5 180	9 031

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	72 299	58 800
Kokku nõuded ostjate vastu	72 299	58 800

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			2 353
Käibemaks	32 649		85 252
Üksikisiku tulumaks	88 411		106 273
Erisoodustuse tulumaks	10 494		
Sotsiaalmaks	256 152		303 876
Kohustuslik kogumispension	2 246		851
Töötuskindlustusmaksed	22 865		28 902
Maamaks	5 077		4 062
Intress	77 667		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			55 141
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	495 561		586 710

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	186 389	298 047
Kokku varud	186 389	298 047

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	10 365 649	175 716	175 716	692 879	11 234 244
Akumuleeritud kulum	-2 116 688	-118 064	-118 064	-318 136	-2 552 888
Jääkmaksumus	8 248 961	57 652	57 652	374 743	8 681 356
Ostud ja parendused	19 244				19 244
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	19 244				19 244
Amortisatsioonikulu	-352 528	-29 148	-29 148	-121 332	-503 008
31.12.2009					
Soetusmaksumus	10 384 893	175 716	175 716	622 489	11 183 098
Akumuleeritud kulum	-2 469 216	-147 212	-147 212	-369 078	-2 985 506
Jääkmaksumus	7 915 677	28 504	28 504	253 411	8 197 592
Ostud ja parendused	14 493			45 000	59 493
Amortisatsioonikulu	-367 725	-21 465	-21 465	-105 610	-494 800
31.12.2010					
Soetusmaksumus	10 399 386	175 716	175 716	667 489	11 242 591
Akumuleeritud kulum	-2 836 941	-168 677	-168 677	-474 688	-3 480 306
Jääkmaksumus	7 562 445	7 039	7 039	192 801	7 762 285

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	3 365 500	3 365 500		
Sampo panga laen	100 000	100 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 465 500	3 465 500		
Muud laenukohustused				
omanikulaen	357 622		357 622	
Muud laenukohustused kokku	357 622		357 622	
Laenukohustused kokku	3 823 122	3 465 500	357 622	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB Panga laen	3 565 500	3 565 500		
Sampo Panga laen	100 000	100 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 665 500	3 665 500		
Muud laenukohustused				
Omanikulaen	927 575		927 575	
Muud laenukohustused kokku	927 575		927 575	
Laenukohustused kokku	4 593 075	3 665 500	927 575	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	777 692	668 996
Võlad töövõtjatele	152 304	156 009
Maksuvõlad	495 561	586 710
Kokku võlad ja ettemaksed	1 425 557	1 411 715

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Hispaania	84 204	55 173
Soome	45 187	36 941
Leedu	9 779	0
Läti	16 984	17 018
Austria	6 125	0
Taani	2 600	0
Eesti	3 384 983	4 013 639
Poola	9 563	8 337
Itaalia	0	17 890
Holland	39 100	19 495
Saksamaa	0	3 578
Rootsi	68 624	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 667 149	4 172 071
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	3 440	0
Ameerika Ühendriigid	0	22 784
Venemaa	10 025	1 350
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	13 465	24 134
Kokku müügitulu	3 680 614	4 196 205
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
majutus	2 861 905	3 173 352
toitlustamine	818 709	1 022 853
Kokku müügitulu	3 680 614	4 196 205

EMTAK 5510 hotellid ja muu sarnane majutus
EMTAK 5610 restoranid ja muud toitlustuskohad

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	858 598	1 359 645
Sotsiaalmaksud	305 180	470 193
Kokku tööjõukulud	1 163 778	1 829 838
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	16

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 305 532

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	0	102 193

Aruande digitaallkirjad

osaühing Aurigena (registrikood: 10443796) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAND	Juhatuse liige	29.06.2011
Resolutsioon:	Ettevõtte jätkab tegutsemist Pärnu turismiturul.	
RIINA RAND	Juhatuse liige	29.06.2011
MATI TÄNAV	Juhatuse liige	01.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474
Kokku	10 474

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474
Kokku	10 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	3680614	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing MP Haldus	10898539	Kuninga 25, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	911000 EEK
Enn Rand	36604104232	Luha 39, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	844000 EEK
Mati Tänav	36109130329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	945000 EEK

Sidevahendid

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