

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Hotell Sõnajala

registrikood: 10366564

tänava/talu nimi, Leigri väljak 3
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92412

telefon: +372 4631220

e-posti aadress: info@sonajala.ee

veebilehe aadress: www.Hiiumaa.ee/sonajala/

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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2017. aasta realiseerimise müügitulu moodustas 77 813 eurot. 2008. aasta novembrist kuni 2009. maikuuni toimus hotelli renoveerimine. Renoveerimise valmides vastavad kõik toad hotelli nõuetele. Majutustegevus hotellis on hooajaline, põhiline käive toimub maist septembrini. Olles oma tegevuspiirkonnas suurimaks majutajaks on eesmärgiks tegevust jätkata.

2008. aastal muudeti aktsiaselts osaühinguks. Osaühingu tegevust planeerib ja korraldab juhatus. Hotell Sõnajala OÜ tulevikuplaan on käivet ja kasumit kasvatada ning laiendada olemasolevat kliendibaasi.

Peamised finantsnäitajad:

	2017	2016
Käive	77 813	62 468
Kasum	-7 317	-7 055
Puhasrentaablus (%)	-9,4%	-11,3%
Lühiajaline koh. kattekordaja	0,07	0,09
ROA (%)	-3,6%	-3,3%
ROE (%)	-211%	-104%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 318	17 697	
Nõuded ja ettemaksed	2 807	552	2
Varud	817	286	3
Kokku käibevarad	32 942	18 535	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	189 886	194 899	5
Kokku põhivarad	189 886	194 899	
Kokku varad	222 828	213 434	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	196 015	199 695	7
Võlad ja ettemaksed	7 063	5 672	8
Kokku lühiajalised kohustised	203 078	205 367	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 278	1 278	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 278	1 278	
Kokku kohustised	204 356	206 645	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	34 384	34 384	9
Kohustuslik reservkapital	3 438	3 438	
Muud reservid	9 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 033	-28 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 683	-7 055	
Kokku omakapital	18 472	6 789	
Kokku kohustised ja omakapital	222 828	213 434	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	77 813	62 468	10
Muud äritulud	15 379	1 115	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 599	-4 599	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 761	-19 451	
Tööjõukulud	-48 183	-38 948	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 013	-7 309	5
Muud ärikulud	-910	-247	
Ärikasum (kahjum)	7 726	-6 971	
Intressikulud	-43	-84	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 683	-7 055	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 683	-7 055	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 726	-6 971	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 013	7 309	5
Kokku korrigeerimised	5 013	7 309	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 255	-345	
Varude muutus	-532	-13	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 392	1 168	
Kokku rahavood äritegevusest	11 344	1 148	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 681	-1 778	6
Makstud intressid	-42	-84	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	4 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	277	-1 862	
Kokku rahavood	11 621	-714	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 697	18 411	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 621	-714	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 318	17 697	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	34 384	3 438	5 000	-28 978	13 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-7 055	-7 055
31.12.2016	34 384	3 438	5 000	-36 033	6 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 000	7 683	11 683
31.12.2017	34 384	3 438	9 000	-28 350	18 472

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ Hotell Sõnajala 2017. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

OÜ Hotell Sõnajala kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuldesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Aastased amortisatsioonimäärad põhivaragruppidele on järgmised:

Ehitsed ja rajatised	2%
Masinad ja seadmed	15%-30%
Muu põhivara	15%-20%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Hotell Sõnajala OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 537	2 537	
Ostjatelt laekumata arved	2 537	2 537	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	270	270	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 807	2 807	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	304	304	4
Ettemaksed	248	248	
Tulevaste perioodide kulud	248	248	
Kokku nõuded ja ettemaksed	552	552	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Muud	817	286
Kokku varud	817	286

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	146	0	72	0
Üksikisiku tulumaks	0	560	0	414
Sotsiaalmaks	0	1 646	0	1 287
Kohustuslik kogumispension	0	72	0	37
Töötuskindlustusmaksed	0	113	0	74
Ettemaksukonto jääk	124		232	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	270	2 391	304	1 812

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 115	238 476	10 833	5 331	256 755
Akumuleeritud kulum	0	-42 354	-6 862	-5 331	-54 547
Jääkmaksumus	2 115	196 122	3 971	0	202 208
Amortisatsioonikulu	0	-5 142	-2 167	0	-7 309
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 115	238 476	10 833	5 331	256 755
Akumuleeritud kulum	0	-47 496	-9 029	-5 331	-61 856
Jääkmaksumus	2 115	190 980	1 804	0	194 899
Amortisatsioonikulu	0	-3 209	-1 804	0	-5 013
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 115	238 476	10 833	5 331	256 755
Akumuleeritud kulum	0	-50 705	-10 833	-5 331	-66 869
Jääkmaksumus	2 115	187 771	0	0	189 886

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed - sõiduauto	3 680	3 680	0	6 kuu Euribor+1,9	EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	3 680	3 680				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	0	1 805
Kokku	0	1 805

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	3 268	3 268		
Elpa i.e. OÜ	192 747	192 747		
Lühiajalised laenud kokku	196 015	196 015		
Pikaajalised laenud				
Elpa i.e. OÜ	1 278		1 278	
Pikaajalised laenud kokku	1 278		1 278	
Laenukohustised kokku	197 293	196 015	1 278	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	3 268	3 268		
Elpa i.e. OÜ	192 747	192 747		
Lühiajalised laenud kokku	196 015	196 015		
Pikaajalised laenud				
Elpa i.e. OÜ	1 278		1 278	
Pikaajalised laenud kokku	1 278		1 278	
Kapitalirendikohustised kokku	3 680	3 680		
Laenukohustised kokku	200 973	199 695	1 278	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 188	1 188	
Võlad töövõtjatele	3 484	3 484	
Maksuvõlad	2 391	2 391	4
Kokku võlad ja ettemaksed	7 063	7 063	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 375	1 375	
Võlad töövõtjatele	2 453	2 453	
Maksuvõlad	1 812	1 812	4
Muud võlad	32	32	
Muud viitvõlad	32	32	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 672	5 672	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	34 384	34 384
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 813	62 468
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 813	62 468
Kokku müügitulu	77 813	62 468
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	76 396	61 600
Ostetud kauba ja teenuse müük	1 417	868
Kokku müügitulu	77 813	62 468

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	36 011	29 109
Sotsiaalmaksud	11 884	9 606
Töötuskindlustuse makse	288	233
Kokku tööjõukulud	48 183	38 948
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 268	0	3 268
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	194 025	0	194 025

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.10.2018

OÜ Hotell Sõnajala (registrikood: 10366564) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNOLD KANNIKE	Juhatuse liige	15.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-36 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 683
Kokku	-28 350

Juhatus tegeleb kahjumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	77813	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Linkov	37803020299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17192 EUR (Lihtomand)
Arnold Kannike	37405160254	Eesti	17192 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4631220
E-posti aadress	info@sonajala.ee
Veebilehe aadress	www.Hiiumaa.ee/sonajala/