

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Hotell Sõnajala

registrikood: 10366564

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

linn: Kärdla linn

vald: Hiiu 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	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2016. aasta realiseerimise müügitulu moodustas 62 468 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:

	2016	2015
Käive	62 468	63 534
Kasum	-7 055	-3 306
Puhasrentaablus (%)	-11,3%	-5,2%
Lühiajaline koh. kattekordaja	0,09	0,09
ROA (%)	-3,3%	-1,5%
ROE (%)	-104%	-23,9%

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 697	18 411
Nõuded ja ettemaksed	552	207
Varud	286	273
Kokku käibevarad	18 535	18 891
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	194 899	202 208
Kokku põhivarad	194 899	202 208
Kokku varad	213 434	221 099
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	199 695	197 793
Võlad ja ettemaksed	5 672	4 504
Kokku lühiajalised kohustised	205 367	202 297
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 278	4 958
Kokku pikaajalised kohustised	1 278	4 958
Kokku kohustised	206 645	207 255
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	34 384	34 384
Kohustuslik reservkapital	3 438	3 438
Muud reservid	5 000	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-28 978	-25 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 055	-3 306
Kokku omakapital	6 789	13 844
Kokku kohustised ja omakapital	213 434	221 099

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	62 468	63 534
Muud äritulud	1 115	87
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 599	-4 813
Mitmesugused tegevuskulud	-19 451	-20 671
Tööjõukulud	-38 948	-33 851
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 309	-7 309
Muud ärikulud	-247	-152
Ärikasum (kahjum)	-6 971	-3 175
Intressikulud	-84	-131
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 055	-3 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 055	-3 306

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 971	-3 175
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 309	7 309
Kokku korrigeerimised	7 309	7 309
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-345	484
Varude muutus	-13	-1
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 168	-3 772
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	1 148	846
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 778	-1 737
Makstud intressid	-84	-131
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 862	-1 868
Kokku rahavood	-714	-1 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 411	19 433
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-714	-1 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 697	18 411

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	34 384	3 438	5 000	-25 672	17 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-3 306	-3 306
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Hotell Sõnajala 2016. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	304	304
Ettemaksed	248	248
Tulevaste perioodide kulud	248	248
Kokku nõuded ja ettemaksed	552	552
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47	47
Ostjatelt laekumata arved	47	47
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	160	160
Kokku nõuded ja ettemaksed	207	207

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Muud	286	273
Kokku varud	286	273

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	72	0	160	0
Üksikisiku tulumaks	0	414	0	363
Sotsiaalmaks	0	1 287	0	1 039
Kohustuslik kogumispension	0	37	0	29
Töötuskindlustusmaksed	0	74	0	61
Ettemaksukonto jääk	232			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	304	1 812	160	1 492

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 115	238 476	10 833	5 331	256 755
Akumuleeritud kulum	0	-37 212	-4 695	-5 331	-47 238
Jääkmaksumus	2 115	201 264	6 138	0	209 517
Amortisatsioonikulu	0	-5 142	-2 167	0	-7 309
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

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				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed - sõiduauto	5 458	1 778	3 680	6 kuu Euribor+1,9	EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	5 458	1 778	3 680			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	1 805	3 972
Kokku	1 805	3 972

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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	5 458	1 778	3 680	
Laenukohustised kokku	202 751	197 793	4 958	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 375	1 375
Võlad töövõtjatele	2 453	2 453
Maksuvõlad	1 812	1 812
Muud võlad	32	32
Muud viitvõlad	32	32
Kokku võlad ja ettemaksed	5 672	5 672
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 424	1 424
Võlad töövõtjatele	1 556	1 556
Maksuvõlad	1 492	1 492
Muud võlad	32	32
Muud viitvõlad	32	32
Kokku võlad ja ettemaksed	4 504	4 504

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	34 384	34 384
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 468	63 534
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 468	63 534
Kokku müügitulu	62 468	63 534
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	61 600	61 709
Ostetud kauba müük	868	1 825
Kokku müügitulu	62 468	63 534

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	29 109	26 172
Sotsiaalmaksud	9 606	7 560
Töötuskindlustuse makse	233	119
Kokku tööjõukulud	38 948	33 851
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	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: 01.06.2017

OÜ Hotell Sõnajala (registrikood: 10366564) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNOLD KANNIKE	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-28 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 055
Kokku	-36 033

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	62468	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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