

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Academus Hostel OÜ

registrikood: 10946072

tänava/talu nimi, Pepleri tn 14
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 5097123, +372 7409959

faks: +372 7409958

e-posti aadress: hostel@campus.ee

veebilehe aadress: www.academus.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

OÜ Academus Hostel tegevusaruanne

OÜ Academus Hostel (www.academus.ee) jätkas aruandeperioodil oma põhikirjalist tegevust, milleks on lühiajalise majutusteenuse osutamine emaettevõttelt MTÜ Tartu Üliõpilasküla renditud ruumides üliõpilaselamus aadressil Pepleri 14 Tartu.

Academus Hostel omab ka kolme külaliskorterit aadressil Ujula 2a Tartu, kus majutatakse kliente, kes soovivad Tartus pikemalt peatuda.

Hostelis ja külaliskorterites majutatakse eelkõige TÜ avatud ülikooli tudengeid, TÜ ja TÜ Akadeemilise Spordiklubi külalisi ning külalisõppejõude.

Hosteli broneeringute haldamiseks on kasutuses programm Salbos. Salbos võimaldab töötajatel lihtsalt ja operatiivselt broneeringuid teha, neid muuta ning klientidega arveldada.

2015.a. lõpus tunnustas Booking.com Academus Hostelit sertifikaadiga „Award of Excellence“, mida antakse majutusasutustele külastajate kõrgete hinnangute ja arvustuste alusel. 2015. aasta lõpu seisuga oli booking.com kasutajate antud keskmine hinne Academus Hostelile 8.5 10-st, mis on väga kõrge tunnustus klientide poolt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 260	34 530	2
Nõuded ja ettemaksed	11 843	10 883	3,4,5
Kokku käibevara	63 103	45 413	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	107 502	116 428	6
Kokku põhivara	107 502	116 428	
Kokku varad	170 605	161 841	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 888	3 054	5,8
Kokku lühiajalised kohustused	3 888	3 054	
Kokku kohustused	3 888	3 054	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 975	97 196	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 930	58 779	
Kokku omakapital	166 717	158 787	
Kokku kohustused ja omakapital	170 605	161 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	299 161	298 810	11
Muud äritulud	14	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-225 955	-171 931	12
Mitmesugused tegevuskulud	-6 156	-7 768	
Tööjõukulud	-50 164	-48 222	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 926	-11 770	6
Muud ärikulud	-49	-346	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 925	58 777	
Muud finantstulud ja -kulud	5	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 930	58 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 930	58 779	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 925	58 777	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 926	11 770	6
Kokku korrigeerimised	8 926	11 770	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-960	-3 263	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	834	-45 168	
Kokku rahavood äritegevusest	16 725	22 116	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	5	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	2	
Kokku rahavood	16 730	22 118	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 530	12 412	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 730	22 118	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 260	34 530	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	97 196	100 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	58 779	58 779
31.12.2014	2 556	256	155 975	158 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 930	7 930
31.12.2015	2 556	256	163 905	166 717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Academus Hostel OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus on suurem kui 2 000 eurot.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse järgmisi amortisatsiooni norme:

hooned - 5% aastas;

masinad, seadmed ja inventar -20- 40% aastas.

Igale objektile kinnitatakse konkreetne amortisatsiooni norm neis etteantud piirides ja iga põhivahendi kohta peetakse eraldi arvestust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on Academus Hostel OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha	5 226	3 375
Pangakontod	46 034	31 155
Kokku raha	51 260	34 530

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 123	6 123	
Ostjatelt laekumata arved	6 172	6 172	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-49	-49	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 583	5 583	5
Ettemaksed	137	137	
Tulevaste perioodide kulud	137	137	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 843	11 843	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 402	7 402	
Ostjatelt laekumata arved	7 730	7 730	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-328	-328	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 334	3 334	5
Ettemaksed	147	147	
Tulevaste perioodide kulud	147	147	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 883	10 883	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	6 172	7 730
Nõuded ostjate vastu	6 172	7 730
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-49	-328
Kokku nõuded ostjate vastu	6 123	7 402
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-328	-1 133
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-49	-328
Lootusetuks tunnistatud nõuded	328	1 133
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-49	-328

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 295	0	795	0
Üksikisiku tulumaks	0	452	0	400
Erisoodustuse tulumaks	0	175	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 264	0	927
Kohustuslik kogumispension	0	38	0	35
Töötuskindlustusmaksed	0	61	0	73
Ettemaksukonto jääk	3 288		2 539	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 583	1 990	3 334	1 435

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	178 518	8 821	8 821	187 339
Akumuleeritud kulum	-53 164	-5 977	-5 977	-59 141
Jääkmaksumus	125 354	2 844	2 844	128 198
Amortisatsioonikulu	-8 926	-2 844	-2 844	-11 770
31.12.2014				
Soetusmaksumus	178 518	0	0	178 518
Akumuleeritud kulum	-62 090	0	0	-62 090
Jääkmaksumus	116 428	0	0	116 428
Amortisatsioonikulu	-8 926	0	0	-8 926
31.12.2015				
Soetusmaksumus	178 518	0	0	178 518
Akumuleeritud kulum	-71 016	0	0	-71 016
Jääkmaksumus	107 502	0	0	107 502

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	168 000	126 000
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	201 600	168 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 898	1 898	
Maksuvõlad	1 990	1 990	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 888	3 888	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 619	1 619	
Maksuvõlad	1 435	1 435	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 054	3 054	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	136 587	124 780
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	27 318	31 195
Kokku tingimuslikud kohustused	163 905	155 975

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Vastavalt Academus Hostel OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 500 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 000 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	299 161	298 810
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	299 161	298 810
Kokku müügitulu	299 161	298 810
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55201 - majutus, hostelid	299 161	298 810
Kokku müügitulu	299 161	298 810

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	148
Energia	21 196	2 256
Elektrienergia	13 000	1 320
Soojusenergia	8 196	936
Üür ja rent	168 000	126 000
Inventar ja selle tarvikud	3 375	7 219
Muud	33 384	36 308
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	225 955	171 931

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	37 393	36 013
Sotsiaalmaksud	12 771	12 209
Kokku tööjõukulud	50 164	48 222
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	34	0

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	190 359	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	30 433
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	126 000	3 840
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	19 899

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 800	3 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2016

Academus Hostel OÜ (registrikood: 10946072) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA HÄRMA	Juhatuse liige	11.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 930
Kokku	163 905
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	163 905
Kokku	163 905

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	299161	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tartu Üliõpilasküla	80012342	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409959
Faks	+372 7409958
Mobiiltelefon	+372 5097123
E-posti aadress	hostel@campus.ee
Veebilehe aadress	www.academus.ee