

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AS Sokotel

registrikood: 10953787

tänavanimi: Viru väljak 4

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 56809606, +372 6809300

faks: +372 6809304

e-posti aadress: viru.reservation@sok.fi

veebilehe aadress: www.viru.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 12 Aktsiakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

AS-i Sokotel põhitegevuseks on hotelli-, konverentsi- ja restoraniteenuste müük Eesti Vabariigis.

Aastal 2015 oli ettevõtte käive 17 874 tuhat eurot (2014. aastal 17 528 tuhat eurot), mis jaguneb tegevusvaldkondade kaupa alljärgnevalt:

- Majutus 10 413 tuhat eurot (2014. aastal 9 577 tuhat eurot)
- Toitlustus 6 649 tuhat eurot (2014. aastal 7 160 tuhat eurot)
- Konverentsiteenused 591 tuhat eurot (2014. aastal 568 tuhat eurot)
- Muu müük 221 tuhat eurot (2014. aastal 223 tuhat eurot)

2015. aastal majutusteenuste nõudlus Tallinnas kasvas pisut. Samas langes keskmine hotellitubade hind turul võrreldes eelmise aastaga -2%.

2015. aastal jätkus hotelli ning restoranide teenuste ja teeninduse kvaliteedi arendamine lähtuvalt Sokos Hotels keti kontseptsioonide uuendamise põhimõtetest ning arvestades turu arenguid. AS Sokotel opereerib turul kahe hotellibrändiga: Original Sokos Hotel Viru ja Solo Sokos Hotel Estoria. Toitlus- ja meelelahutussektoris tegutseb AS Sokotel kaubamärkidega: Amarillo, ööklubi Cafe Amigo, Restoran Merineitsi, Valuutabaar, Pub ja Lobby Bar.. Lisaks pakutakse väga heal tasemel konverentsiteenuseid. Kliendiuuringute kohaselt hindasid hotelli külalised pakutavat teenuste kvaliteeti väga kõrgelt.

2016. aasta turismisektori nõudluse arengut pärsib endiselt majandusolukord Venemaal. Kasvu võib oodata Aasia turgudelt.

Keskmine töötajate arv 2015. aastal oli 273 töötajat (2014. aastal 203 töötajat) ning palkade ja lisatasude kogusumma koos riigimaksudega oli 3 083 tuhat eurot (2014. aastal 2 991 tuhat eurot). Juhatuse liikmetele on 2015. aastal makstud tasusid, s.h. preemiaid ja muid soodustusi, summas 79 tuhat eurot (2014. aastal 83 tuhat eurot). Nõukogu liikmetele tasu makstud ei ole.

Finantssuhtarvud

	2015	2014
Likviidsuskordaja	3,34	8,18
Varade tootlus (ROA)	0,05	0,18
Omakapitali tootlus (ROE)	0,05	0,20
Käibe kasv	1,97%	4,63%
Kasumi kasv	-74,77%	-4,74%
Puhasrentaabilus	0,03	0,11

Suhtarvude valemid

Likviidsuskordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

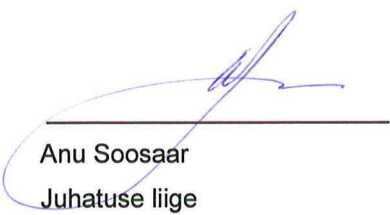
Varade tootlus (ROA) = emaettevõttele kuuluv puhaskasum / aasta keskmised koguvarad

Omakapitali tootlus (ROE) = emaettevõttele kuuluv puhaskasum / aasta keskmine omakapital kokku

Käibe kasv = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014

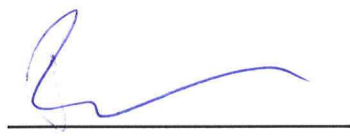
Kasumi kasv = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014

Puhasrentaablus = puhaskasum/ müügitulu



Anu Soosaar

Juhatuse liige



Tomi Ilmari Peitsalo

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74	68	2
Nõuded ja ettemaksed	3 216	7 537	3
Varud	166	145	5
Kokku käibevara	3 456	7 750	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	28	28	
Materiaalne põhivara	4 272	3 433	7
Immateriaalne põhivara	92	78	8
Kokku põhivara	4 392	3 539	
Kokku varad	7 848	11 289	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 034	948	10
Kokku lühiajalised kohustused	1 034	948	
Kokku kohustused	1 034	948	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	28	26	12
Kohustuslik reservkapital	339	339	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 976	8 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	471	1 867	
Kokku omakapital	6 814	10 341	
Kokku kohustused ja omakapital	7 848	11 289	

Kasumiaruanne

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	17 874	17 528	13
Muud äritulud	19	21	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 283	-2 246	14
Mitmesugused tegevuskulud	-10 096	-9 871	15
Tööjõukulud	-3 083	-2 991	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-840	-575	7,8
Muud ärikulud	-2	-3	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 589	1 863	
Muud finantstulud ja -kulud	-118	4	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 471	1 867	
Tulumaks	-1 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	471	1 867	

Rahavoogude aruanne

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 589	1 863	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	840	575	
Kokku korrigeerimised	840	575	7,8
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 321	-1 333	3
Varude muutus	-21	-21	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	86	-104	10
Kokku rahavood äritegevusest	6 815	980	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 693	-2 185	7,8
Laekunud intressid	0	4	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 693	-2 181	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-118	0	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	2	0	
Makstud dividendid	-4 000	0	18
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 116	0	
Kokku rahavood	6	-1 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68	1 269	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6	-1 201	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74	68	2

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	26	339	8 109	8 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 867	1 867
31.12.2014	26	339	9 976	10 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	471	471
Makstud dividendid	0	0	-4 000	-4 000
Muud muutused omakapitalis	2	0	0	2
31.12.2015	28	339	6 447	6 814

Täiendav informatsioon on avalikustatud lisas 12 Aktiikapital

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Sokotel raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Heale Raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti Hea Raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS-i Sokotel raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvuse põhimõttest. AS-i Sokotel raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, s.t. äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, mis on ka aruannete esitusvaluutaks, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka 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 arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena kajastatakse aktsiad ja osasid ning kajastamine toimub soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, hindamisel analüüsitakse iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muude tegevuskulude koosseisus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud nõude laekumisel või muude sündmuste korral, mis näitavad, et allahindlus ei ole enam põhjendatud, kajastatakse allahindluse tühistamine kasumiaruandes selle kulu vähendusena, kus allahindlus algselt kajastati.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, materjal ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara

kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui nad vastavad põhivara kajastamise kriteeriumitele. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Vara väärtuse langus

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise.

Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse see vara või raha genereeriva üksuse moodustavad varad alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus (ehk kasutusväärtus) või selle vara õiglase väärtus, mida on vähendatud müügikulutustega, olenevalt kumb on kõrgem. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajadusel ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande real "põhivara kulum ja väärtuse langus".

Kui hiljem vara kaetav väärtus on tõusnud üle vara bilansilise väärtuse, siis allahindlus tühistatakse ja suurendatakse vara bilansilist väärtust, kuid mitte suurema summani, kui bilansilise väärtuseni, mis varal oleks, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine kajastatakse kasumiaruandes samal real, kus kajastati ka varasem allahindlus.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Muu immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalsete varade puhul hinnatakse, kas tegemist on piiratud või määramata kasuliku elueaga varaga. Piiratud kasuliku elueaga immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Piiratud elueaga immateriaalsete varade amortisatsiooniperiood ja -meetod vaadatakse üle iga majandusaasta lõpul. Muutused eeldatavas kasulikus elueas või vara tulevase majandusliku kasu ajalise struktuuris kajastatakse vastavalt kui muutusi amortisatsiooniperioodis ja -meetodis ehk kui muutust raamatupidamislikes hinnangutes.

Kui on asjaolusid, mis viitavad, et piiratud elueaga immateriaalse vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis viiakse läbi vara väärtuse languse test ja vajadusel hinnatakse vara alla tema kaetavale väärtusele. Immateriaalse põhivara amortisatsioon kajastatakse kasumiaruande real "põhivara kulum ja väärtuse langus".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5
Arvutustehnika	3-5
Hotelli sisustus	3-7

Muu inventar ja sisseseade	3-10
Immateriaalne põhivara	3-5

Masinad ja seadmed, hotelli sisustus ning muu inventar ja sisseseade on kajastatud lisas 7 "Materiaalne põhivara" - masinad ja seadmete all. Arvutustehnika on kajastatud lisas 7 "Materiaalne põhivara" - muu materiaalne põhivara all. Immateriaalne põhivara on kajastatud lisas 8 "Immateriaalne põhivara" all.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldi juhul kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud tingimuslike kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdsväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. 01.01.2016. aastal väljamakstud dividendide osas on maksumääraks 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud AS-ga Sokotel (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on olitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiasaluse).

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
- (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
- (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	31	29
Raha teel	43	39
Kokku raha	74	68

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	397	397	4
Muud nõuded	275	275	
Ettemaksed	27	27	
Nõuded emaettevõtja vastu	1 542	1 542	
Nõuded grupiettevõtete vastu	975	975	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 216	3 216	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	435	435	4
Muud nõuded	142	142	
Ettemaksed	54	54	
Nõuded emaettevõtja vastu	3 076	3 076	18
Nõuded grupiettevõtete vastu	3 830	3 830	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 537	7 537	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	397	435	3
Kokku nõuded ostjate vastu	397	435	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-3	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	3	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Varud

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	166	145
Kokku varud	166	145

2015. aasta ja 2014. aasta jooksul ei ole varude allahindlusest tingitud mahakandmisi toimunud.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	41	31
Üksikisiku tulumaks	63	61
Erisoodustuse tulumaks	4	3
Sotsiaalmaks	138	131
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	9	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	262	243

Maksuvõlad on esitatud ka lisa 10.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

					Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	8 307	140	22	22	8 469
Akumuleeritud kulum	-4 922	-114	0		-5 036
Jääkmaksumus	3 385	26	22	22	3 433
Ostud ja parendused	1 644	7	0	0	1 651
Amortisatsioonikulu	-800	-12	0	0	-812
Ümberklassifitseerimised	22	0	-22	-22	0
31.12.2015					
Soetusmaksumus	9 783	141	0	0	9 924
Akumuleeritud kulum	-5 532	-120	0	0	-5 652
Jääkmaksumus	4 251	21	0	0	4 272

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	226	226
Akumuleeritud kulum	-148	-148
Jääkmaksumus	78	78
Ostud ja parendused	42	42
Amortisatsioonikulu	-28	-28
31.12.2015		
Soetusmaksumus	267	267
Akumuleeritud kulum	-175	-175
Jääkmaksumus	92	92

Põhivara soetuse all on kajastatud põhivara ost seotud osapoolelt summas 0 tuhat eurot (2014. aastal 35 tuhat eurot). Seotud osapooltega tehtud tehingud on esitatud ka lisas 18 Seotud osapooled.

Lisa 9 Kasutusrent

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	189	190

Kasutusrendituluna kajastati tulu nii 2015. kui 2014. aastal hotelli pindade osalisest edasirendist.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	6 018	5 890

Nii 2015. aastal kui 2014. aastal renditi kinnisvara, tööruume, autosid ja väikevara. Kasutusrentide näol on tegemist pikaajaliste mittekatkestatavate rendilepingutega, mida on tähtaja möödudes võimalik pikendada.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	428	428			
Võlad töövõtjatele	246	246			
Maksuvõlad	262	262			6
Muud võlad	36	36			
Saadud ettemaksed	45	45			
Võlad grupiettevõtetele	17	17			18
Kokku võlad ja ettemaksed	1 034	1 034			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	410	410	0	0	
Võlad töövõtjatele	234	234	0	0	
Maksuvõlad	243	243	0	0	6
Muud võlad	16	16	0	0	
Saadud ettemaksed	27	27	0	0	
Võlad grupiettevõtetele	18	18	0	0	18
Kokku võlad ja ettemaksed	948	948	0	0	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(tuhandetes eurodes)

31.12.2015 seisuga oli ettevõtte jaotamata kasum 6 447 tuhat eurot (2014. aastal 9 976 tuhat eurot). Kogu jaotamata kasumi dividendidena väljamaksimisega kaasneks tulumaksukohustus 1 289 tuhat eurot (2014. aastal 1 995 tuhat eurot).

Lisa 12 Aktsiakapital

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	28	26
Aktsiate arv (tk)	40 000	40 000
Aktsiate nimiväärtus	0.70	0.64

2015. aastal toimus muutus ettevõtte omakapitalis. Suurendati aktsiakapitali 2 tuhat eurot ning aktsiakapital jaguneb 40 000 nimeliseks aktsiaks nimiväärtusega 0,70 eurot iga aktsia.

Lisa 13 Müügitulu

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 874	17 528
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 874	17 528
Kokku müügitulu	17 874	17 528
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	10 413	9 577
Toitlustus	6 649	7 160
Konverentsiteenused	591	568
Muu müük	221	223
Kokku müügitulu	17 874	17 528

Müügitulu all on kajastatud hotelli-, restorani- ja konverentsiteenuste müük seotud osapooltele summas 59 tuhat eurot (2014. aastal 56 tuhat eurot). Seotud osapooltega tehtud tehingud on esitatud ka lisa 18 Seotud osapooled.

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 956	-1 989
Muud	-327	-257
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 283	-2 246

Real „müügi eesmärgil ostetud kaubad“ kajastub oste seotud osapooltelt kokku summas 23 tuhat eurot (2014. aastal 14 tuhat eurot). Seotud osapooltega tehtud tehingud on esitatud ka lisa 18 Seotud osapooled.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-6 305	-6 125
Sisustus- ja muud väikevahendid	-207	-194
Vee, elektri- ja soojaenergia kulu	-771	-842
Ostetud koristus-, valve- jms. teenused	-245	-223
Reklaami- ja marketingikulud	-487	-413
Klienditeenindusvahendid (lauatarbed, menüüd jms.)	-391	-371
Esinejatele makstud tasud	-548	-555
IT kulud	-329	-298
Konsultatsiooni- ja eksperdikulud	-144	-133
Muud	-669	-717
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 096	-9 871

Real "Üür ja rent" on kajastatud ka tööjõu rent summas 282 tuhat eurot (2014. aastal: 232 tuhat eurot).

Mitmesuguste tegevuskulude all on kajastatud ostetud teenuseid seotud osapooltelt kokku summas 676 tuhat eurot (2014. aastal 666 tuhat eurot) ja teenuste müüke seotud osapooltele kokku summas 0 tuhat eurot (2014. aastal 4 tuhat eurot). Seotud osapooltega tehtud tehingud on esitatud ka lisa 18 Seotud osapooled.

Lisa 16 Tööjõukulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-2 357	-2 288
Sotsiaalmaksud	-726	-703
Kokku tööjõukulud	-3 083	-2 991
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	273	203

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(tuhandetes eurodes)

	2015	2014
Intressitulu	0	4
Intressikulu	-118	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-118	4

Lisa 18 Seotud osapooled

(tuhandetes eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	SOK Liiketoiminta Oy
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Soome
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	SOK
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 542	0	3 076	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	975	17	3 830	18

2015	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	797	119
2014	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	715	96

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	79	83

Nõuded grupiettevõtetele koosseisus on muuhulgas kajastatud S-Pankki Oy pangas Sokotel AS kontol hoitav raha (31.12.2015 seisuga 969 tuhat eurot, 31.12.2014 seisuga 3 792 tuhat eurot).

Emaettevõttelt ning teistelt grupiettevõtetelt on ostetud kaupu, teenuseid ja vähesel määral põhivara ning müüdud kaupu ja teenuseid.

Vastavalt ainuaktsionäri otsusele maksis AS Sokotel Ainuaktsionärile 2015 aastal dividendidena välja 4 000 tuhat eurot.

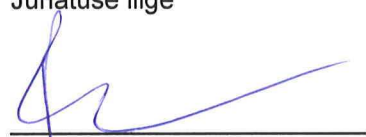
Nõuded ja kohustused ema- ning grupiettevõtetele on esitatud ka lisades 3 ja 10.
Seotud osapooltega tehtud tehingud kajastuvad ka lisades 7, 8, 13, 14 ja 15.

JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD 2015 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Käesolevaga kinnitame Sokotel AS 2015. a majandusaasta aruande:



Anu Soosaar
Juhatuses liige



Tomi Ilmari Peitsalo
Juhatuses liige

16.06. 2016. a

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Sokotel aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Sokotel raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS Sokotel finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andris Jegers

Vandeaudiitori number 171

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, 10117 Tallinn

16.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Sokotel (registrikood: 10953787) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRIS JEGERS	Vandeaudiitor	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(tuhandetes eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	471
Kokku	6 447

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jätta aruandeaasta kasum ettevõttesse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	10413000	58.26%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	6649000	37.20%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	591000	3.31%	Ei
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	221000	1.24%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6809300
Faks	+372 6809304
Mobiiltelefon	+372 56809606
E-posti aadress	viru.reservation@sok.fi
Veebilehe aadress	www.viru.ee