

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Fartel Külalistemaja

registrikood: 11000658

tänava/talu nimi, Malmö 15

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 4447400

faks: +372 4447401

e-posti aadress: info@hansalinn.ee

veebilehe aadress: www.hansalinn.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Fartel Külalistemaja põhitegevuseks 2015.aastal oli majutusteenuse osutamine, moodustades kogukäibest 94,6% . Ülejäänud moodustas toitlustamine ja kaupade müük .

Tulud, kulud, kasum

2015. aastal oli OÜ Fartel Külalistemaja müügitulu 147933 eurot, mis suurenes võrreldes 2014.aastaga 6,8%.

OÜ Fartel Külalistemaja 2015.a. majandusaasta kahjumiks kujunes 2025 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati seadmeid 5690 euro eest.

Personal

OÜ Fartel Külalistemaja keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5,5 töötajat (2015: 5,2 töötajat), töötajate palkade ja lisatasude kogusumma oli 46079 eurot (2014: 38650 eurot) suurenedes eelmise aastaga võrreldes 19,2 %. Ettevõtte juhatusel eraldi tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Fartel Külalistemaja eesmärgiks 2016.a. on jätkata samade tegevusvaldkondadega. Hoida hotelliteenindust heal tasemel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	18 087	16 388
Nõuded ja ettemaksed	40 605	39 791
Varud	1 701	1 550
Kokku käibevara	60 393	57 729
Põhivara		
Materiaalne põhivara	23 564	24 780
Immateriaalne põhivara	1 423	1 903
Kokku põhivara	24 987	26 683
Kokku varad	85 380	84 412
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 492	6 425
Võlad ja ettemaksed	24 545	18 892
Kokku lühiajalised kohustused	31 037	25 317
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 084	14 811
Kokku pikaajalised kohustused	12 084	14 811
Kokku kohustused	43 121	40 128
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195
Ülekurs	74 777	74 777
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 688	-52 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 025	18 975
Kokku omakapital	42 259	44 284
Kokku kohustused ja omakapital	85 380	84 412

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	147 933	138 493
Muud äritulud	142	969
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 590	-38 385
Mitmesugused tegevuskulud	-37 959	-26 148
Tööjõukulud	-58 898	-50 542
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 385	-5 641
Muud ärikulud	-28	-24
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 785	18 722
Intressikulud	-436	334
Muud finantstulud ja -kulud	196	-81
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 025	18 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 025	18 975

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 785	18 722
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 385	5 641
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-957
Kokku korrigeerimised	7 385	4 684
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 320	-3 239
Varude muutus	-151	-747
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 653	8 682
Laekunud intressid	196	334
Kokku rahavood äritegevusest	14 618	28 436
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 690	-25 289
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	8 583
Antud laenud	-5 000	-12 030
Antud laenude tagasimaksed	867	4 158
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 823	-24 578
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	19 408
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 500
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 660	-437
Makstud intressid	-436	-81
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 096	8 390
Kokku rahavood	1 699	12 248
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 388	4 140
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 699	12 248
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 087	16 388

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 195	74 777	-52 663	25 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 975	18 975
31.12.2014	3 195	74 777	-33 688	44 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 025	-2 025
31.12.2015	3 195	74 777	-35 713	42 259

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fartel Külalistemaja 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Fartel Külalistemaja kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil alustades ärikasumist. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Panga poolt väljamakstavad intressid on arvestatud kassapõhiselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud varad, nõuded ja kohustused võetakse arvele operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga kursiga ja hinnatakse ümber raamatupidamise aastaaruande koostamisel bilansipäeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real muud ärikulud.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Bilansi rida Nõuded ostjate vastu kajastab tõenäoliselt laekuvaid summasid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude inventuur viiakse läbi vähemalt 1 kord aastas 31.detsembri seisuga.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille põhivarasse kandmise üle otsustab juhatus olenemata põhivara väärtusest. Varad, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta, kantakse üldiselt 100 % kuludesse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil. Amortisatsioonimäärad masinatele ja seadmetele ning muule inventarile on 20 %. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. Materiaalse põhivara inventuur viiakse läbi 1 kord aastas 31.detsembri seisuga.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest kui materiaalse põhivara puhul. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär immateriaalsele põhivarale on 20 %.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks OÜ-s Fartel Külalistemaja on olulise osalusega eraisikust omanik ja omanikuga seotud ettevõtte- OÜ Pinea, Hovere Property OÜ.

Rahavoogude aruandes äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutuse all ei kajastata omanikult saadud laenukohustusega seotud muutusi. Nimetatud muutused on kajastatud rahavoogudes finantseerimistegevusest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva 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 avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	668	523
Arvelduskonto	17 419	15 865
Kokku raha	18 087	16 388

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54	54
Ostjatelt laekumata arved	54	54
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	308	308
Muud nõuded	40 075	40 075
Laenunõuded	39 205	39 205
Intressinõuded	870	870
Ettemaksed	168	168
Tulevaste perioodide kulud	39	39
Muud makstud ettemaksed	129	129
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 605	40 605

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	324	324
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 299	3 299
Muud nõuded	36 127	36 127
Laenunõuded	35 072	35 072
Intressinõuded	681	681
Viitlaekumised	374	374
Ettemaksed	41	41
Tulevaste perioodide kulud	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 791	39 791

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 701	1 550
Kokku varud	1 701	1 550

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	91		1 003	
Üksikisiku tulumaks		986		933
Sotsiaalmaks		1 649		1 382
Kohustuslik kogumispension		41		51
Töötuskindlustusmaksed		137		145
Ettemaksukonto jääk	217		2 296	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	308	2 813	3 299	2 511

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013							
Soetusmaksumus		12 364	2 585	10 384	25 333	18 955	44 288
Akumuleeritud kulum		-2 472	-2 386	-7 881	-12 739	-17 264	-30 003
Jääkmaksumus		9 892	199	2 503	12 594	1 691	14 285
Ostud ja parendused	3 500	20 090			20 090		23 590
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	3 500						3 500
Muud ostud ja parendused		20 090			20 090		20 090
Amortisatsioonikulu	-464	-2 936	-96	-852	-3 884	-1 121	-5 469
Müügid		-12 364			-12 364		-12 364
Muud muutused		4 738			4 738		4 738
31.12.2014							
Soetusmaksumus	3 500	20 090	2 585	10 384	33 059	14 394	50 953
Akumuleeritud kulum	-464	-670	-2 482	-8 733	-11 885	-13 824	-26 173
Jääkmaksumus	3 036	19 420	103	1 651	21 174	570	24 780
Ostud ja parendused				5 690	5 690		5 690
Muud ostud ja parendused				5 690	5 690		5 690
Amortisatsioonikulu	-696	-4 020	-96	-1 763	-5 879	-331	-6 906
31.12.2015							
Soetusmaksumus	3 500	20 090	2 585	16 074	38 749	14 394	56 643
Akumuleeritud kulum	-1 160	-4 690	-2 578	-10 496	-17 764	-14 155	-33 079
Jääkmaksumus	2 340	15 400	7	5 578	20 985	239	23 564

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		8 583
Transpordivahendid		8 583
Kokku	0	8 583

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	700	700
Akumuleeritud kulum	-324	-324
Jääkmaksumus	376	376
Ostud ja parendused	1 699	1 699
Amortisatsioonikulu	-172	-172
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 399	2 399
Akumuleeritud kulum	-496	-496
Jääkmaksumus	1 903	1 903
Amortisatsioonikulu	-480	-480
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 399	2 399
Akumuleeritud kulum	-976	-976
Jääkmaksumus	1 423	1 423

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	3 765	3 765		
Kapitalirendi lüh.laen	2 727	2 727		
Lühiajalised laenud kokku	6 492	6 492		
Pikaajalised võlakirjad				
Kapitalirendi pikaajal.laen	12 084		12 084	
Pikaajalised võlakirjad kokku	12 084		12 084	
Laenukohustused kokku	18 576	6 492	12 084	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	3 765	3 765		
Kapitalirendi lüh.laen	2 660	2 660		
Lühiajalised laenud kokku	6 425	6 425		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirendi pikaajal.laen	14 811		14 811	
Pikaajalised laenud kokku	14 811		14 811	
Laenukohustused kokku	21 236	6 425	14 811	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 470	14 470
Võlad töövõtjatele	5 501	5 501
Maksuvõlad	2 813	2 813
Muud võlad	1 761	1 761
Muud viitvõlad	1 761	1 761
Kokku võlad ja ettemaksed	24 545	24 545
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 305	8 305
Võlad töövõtjatele	6 040	6 040
Maksuvõlad	2 511	2 511
Muud võlad	2 036	2 036
Muud viitvõlad	2 036	2 036
Kokku võlad ja ettemaksed	18 892	18 892

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	147 933	138 493
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	147 933	138 493
Kokku müügitulu	147 933	138 493
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm toitlustuskohad	7 731	8 797
Hotellid	139 980	128 134
Ruumide rent	0	1 562
Muu kauba müük	222	0
Kokku müügitulu	147 933	138 493

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	957
Trahhid, viivised ja hüvitised	142	12
Kokku muud äritulud	142	969

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	15 359	10 329
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 141	769
Energia	9 153	8 724
Elektrienergia	9 153	8 724
Tubadega seotud kulud	18 227	17 054
Kommunaalteenused, prügivedu	1 598	1 378
Väikesed masinad ja tööriistad	112	131
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	45 590	38 385

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	18 000	4 500
Mitmesugused bürookulud	239	691
Riiklikud ja kohalikud maksud	5	3
Reklaam	1 080	929
Puhastusteenus ja -vahendid	8 144	7 840
Sideteenused	2 216	2 263
Masinate ja seadmete rent	320	298
Panga teenustasud	1 902	1 777
Remont- ja hooldusteenused	1 188	2 025
Varakindlustus	541	414
Teenustööd	647	350
Ruumide sisustus	344	292
Auto remondi-, hooldus- ja kütusekulud	1 094	1 481
Valvekulu	532	706
Väikevara kulu	1 133	2 273
Muud	574	306
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 959	26 148

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	46 079	38 650
Sotsiaalmaksud	12 819	11 892
Kokku tööjõukulud	58 898	50 542
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 205	11 600	35 072	8 265

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 600	5 000	867

2014	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 500	12 030	4 158	1 500	10 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

osaühing Fartel Külalistemaja (registrikood: 11000658) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK HOOGEVEEN	Juhatuse liige	29.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 025
Kokku	-35 713
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-35 713
Kokku	-35 713

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	139980	94.62%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	7731	5.23%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	222	0.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eve Vendelin	47907144221	Eesti	3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4447400
Faks	+372 4447401
E-posti aadress	info@hansalinn.ee
Veebilehe aadress	www.hansalinn.ee