

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Hospitality Management OÜ

registrikood: 11041806

tänava/talu nimi, Oksa 5-1

maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76905

telefon: +372 5151620

e-posti aadress: neeme.kari@travel-service.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 Osakapital	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

.

ClubServices OÜ on alustanud majandustegevust 21.07.2004 aastal.

ClubServices OÜ on muudetud nimetust Hospitality Management OÜ- ks

2012.aastal palgalisi töötajaid ei olnud. Netikäive toimus 100 % Eesti Vabariigis.

2012. aasta on lõpetatud kasumiga 2185 euri.

2011 aasta netokäive oli 12870euri.

2013.a. netokäive oli 14135 €.

2014.a. netokäive oli 46378 €. saavutati kasum24613 €.

2015 a. netokäive oli 15990 eur, tekkis kahjum 299 eur.

Palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 955	39 810	2
Nõuded ja ettemaksed	18 737	19 122	
Kokku käibevara	60 692	58 932	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Materiaalne põhivara	3 198	4 798	
Kokku põhivara	5 754	7 354	
Kokku varad	66 446	66 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 300	2 801	
Võlad ja ettemaksed	0	40	
Kokku lühiajalised kohustused	3 300	2 841	
Kokku kohustused	3 300	2 841	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	3
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 633	36 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-299	24 613	
Kokku omakapital	63 146	63 445	
Kokku kohustused ja omakapital	66 446	66 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	15 990	46 378	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 013	-15 460	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 615	-4 705	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 600	-1 600	
Muud ärikulud	-61	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-299	24 613	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-299	24 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-299	24 613	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-299	24 613
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 600	1 600
Kokku korrigeerimised	1 600	1 600
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	283	-294
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	41
Muud rahavood äritegevusest	61	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 645	25 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	500	2 801
Kokku rahavood investeerimistegevusest	500	2 801
Kokku rahavood	2 145	28 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 810	11 049
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 145	28 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 955	39 810

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	36 020	38 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 613	24 613
31.12.2014	2 556	256	60 633	63 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-299	-299
31.12.2015	2 556	256	60 334	63 146

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hospitality Management OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatu-pidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 400 euro. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooninorm I grupi põhivarale 8 %, II grupi põhivarale on 20-25 % aastas. Vara, mille soetusmaksumus on alla 400 euro kantakse 100 % kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskuludid käsitletakse perioodikuludena.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78 ning kuni 31.12.2008 maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summat. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud. 2015. aastal on jaotamata kasumist väljamakstavate dividendide tulumaksumäär 20/80.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	41 955	39 810

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 990	46 378
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 990	46 378
Kokku müügitulu	15 990	46 378
Müügitulu tegevusalade lõikes		
93299	15 990	46 378
Kokku müügitulu	15 990	46 378

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	2 800
Energia	0	97
Elektrienergia	0	97
Mitmesugused bürookulud	1 615	575
Muud	0	1 233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 615	4 705

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2016

Hospitality Management OÜ (registrikood: 11041806) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME KARI	Juhatuse liige	19.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-299
Kokku	60 334
Jaotamine	
Uue perioodi kulude katteks	
Kokku	60 334

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	15990	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neeme Kari	37604094715	Muraste küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151620
E-posti aadress	neeme.kari@travel-service.ee