

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Nordic Hotels

registrikood: 11149337

tänavatalu nimi, Viru väljak 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 5040766, +372 6222920

faks: +372 6222921

e-posti aadress: feliks.magus@nordichotels.eu

veebilehe aadress: www.nordichotels.eu

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatas

2015. aasta oli ettevõttele sama edukas kui 2014 aasta.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas Nordic Hotels OÜ müügitulu 7 666 031 eurot, mis on 2014 aastaga võrreldes 0,5% kehvem.

Ärikulud moodustasid 6 776 124 eurot, sh tööjõukulud 1 978 080 eurot. Ettevõtte bilansimaht oli 2 736 080 eurot. 2015. aasta lõpetati ettevõttes 849 881 eurose kasumiga.

Personal

OÜ Nordic Hotels juhatus on kolme liikmeline, kuhu kuuluvad Feliks Mägi, Tõnu Puidak ja Karin Põldma. Ettevõttes töötas 2015 aastal 122 töötajat. Juhatusel liikme tasu juhatuse liikmeks olemise eest maksti 2015 aastal kõigile kolmele juhatuse liikmele kokku summas 84 085 eurot. Palkakulu oli kokku 1480 149 eurot ning sotsiaal- ja töötuskindlustuskulu arvestati 497 931 eurot.

Finantssuhtarvud

	31.12.2015	31.12.2014	Valem
Müügitulu	7 666 031	7 701 084	
Tulu kasv	-0,5%	7,6%	(aruandeaasta müügitulu - eelneva aasta müügitulu)/ eelneva aasta müügitulu * 100
Puhaskasum/-kahjum	849 881	982 979	
Kasumi/-kahjumi kasv	-13,5%	6,6%	(aruandeaasta puhaskasum - eelneva aasta puhaskasum)/eelneva aasta puhaskasum*100
Puhasrentaablus	11%	13%	puhaskasum/ müügitulu * 100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,7	2,6	käibevara/lühiajalised kohustused (kordades)
Varade puhasrentaablus(ROA)	31%	44%	puhaskasum/varad*100
Omakapitali puhasrentaablus(ROE)	38,3%	58,8%	puhaskasum/omakapital*100

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. aasta tuleb keeruline aasta seoses pingelise poliitilise olukorraga ja sellest tulenevate ohtude tõttu. Ebakindlus turgudel ei luba suuri käibe kasvu prognoose. Samas jätkub kulude kasv ja seetõttu võib prognoosida puhasrentaabluse langust.

Juhatus jätkab investeringute tegemist nii töötajate koolituse kui ka hotelli remonti eesmärgiga olla pingestatud turuolukorras hea konkurentsivõimega. Samuti planeeritakse tegevusi, et valmis olla uue konkurendi - Hilton Internationali sisenemiseks turule.

Juhatus jätkab ka otsinguid uute hotellide avamiseks või üle võtmiseks nii Eestis kui ka välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 405 992	975 271	2
Nõuded ja ettemaksed	354 932	325 328	3
Varud	41 519	39 297	
Kokku käibevara	1 802 443	1 339 896	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	185 211	5
Kinnisvarainvesteeringud	464 695	0	6
Materiaalne põhivara	464 470	704 096	7
Immateriaalne põhivara	4 472	5 112	8
Kokku põhivara	933 637	894 419	
Kokku varad	2 736 080	2 234 315	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 995	6 852	9
Võlad ja ettemaksed	474 003	515 234	11
Kokku lühiajalised kohustused	480 998	522 086	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 781	40 809	9
Kokku pikaajalised kohustused	33 781	40 809	
Kokku kohustused	514 779	562 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	66 236	66 236	14
Kohustuslik reservkapital	31 575	31 575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 273 609	590 630	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	849 881	982 979	
Kokku omakapital	2 221 301	1 671 420	
Kokku kohustused ja omakapital	2 736 080	2 234 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	7 666 031	7 701 084	15
Muud äritulud	32 762	42 893	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 331 871	-1 408 533	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 337 297	-3 412 209	
Tööjõukulud	-1 978 080	-1 794 738	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-108 270	-47 461	6,7,8
Muud ärikulud	-20 606	-18 455	
Kokku ärikasum (-kahjum)	922 669	1 062 581	
Intressikulud	-1 068	-1 033	
Muud finantstulud ja -kulud	3 280	1 178	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	924 881	1 062 726	
Tulumaks	-75 000	-79 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	849 881	982 979	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	922 669	1 062 581	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	108 270	47 461	6,7,8
Kokku korrigeerimised	108 270	47 461	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 260	39 887	3
Varude muutus	-2 222	3 539	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-42 575	-49 822	11
Laekunud intressid	2 844	1 180	
Makstud intressid	-1 068	-1 033	
Kokku rahavood äritegevusest	959 658	1 103 793	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-313 778	-140 844	7,8
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-339 951	0	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	321 030	0	6
Antud laenud	720 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	-720 000	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-5 044	
Muud laekumised investeerimistegevusest	185 211	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-147 488	-145 888	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 885	-22 333	
Makstud dividendid	-300 000	-300 000	14
Makstud ettevõtte tulumaks	-75 000	-79 747	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-381 885	-402 080	
Kokku rahavood	430 285	555 825	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	975 271	419 446	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	430 285	555 825	
Valuutakursside muutuste mõju	436	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 405 992	975 271	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	66 236	31 575	890 630	988 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)			982 979	982 979
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
31.12.2014	66 236	31 575	1 573 609	1 671 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)			849 881	849 881
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
31.12.2015	66 236	31 575	2 123 490	2 221 301

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordic Hotels OÜ 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.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nordic Hotels OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurosse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude hindamisel ja kaupade kulukskandmisel rakendatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varude mahakandmisest tingitud kulud kajastatakse perioodi kuludena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone (või osa hoonest) või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamise otseselt seotud kulutusi, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Inventar ja IT seadmed 3-5 aastat
- Ehitised 3 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendipinnale tehtavad parendused kajastatakse kui ehitised ning amortiseeritakse maksimaalselt rendilepingu järelejäänud kestvuse jooksul.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses. Immateriaalseks põhivaraks on kaubamärk "Nordic Hotels" Elueaks on firma tegutsemise eluiga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kasutusrent

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuludena.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse toitlustamisel teenuse osutamise lõppemisel ja majutuse puhul tekkepõhiselt ööpäevaselt. Juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütarettevõttega, osanikega, juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Suhetes seotud osapooltega lähtutakse hea äritava põhimõtetest. Lepingute tingimused lepitakse kokku osapoolte vaheliste läbirääkimiste käigus nii, et need rahuldaksid kõiki osapooli.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes tütarettevõttega ning osanikega seotud ettevõtetega kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha	16 293	8 332
Pangakontod	1 389 699	966 939
Kokku raha	1 405 992	975 271

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	330 064	330 064	
Ostjatelt laekumata arved	330 064	330 064	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 344	1 344	4
Muud nõuded	688	688	
Viitlaekumised	688	688	
Ettemaksed	22 836	22 836	
Tulevaste perioodide kulud	22 836	22 836	
Kokku nõuded ja ettemaksed	354 932	354 932	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	291 153	291 153	
Ostjatelt laekumata arved	291 153	291 153	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 276	13 276	4
Muud nõuded	187	187	
Viitlaekumised	187	187	
Ettemaksed	20 712	20 712	
Tulevaste perioodide kulud	20 712	20 712	
Kokku nõuded ja ettemaksed	325 328	325 328	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 344		13 276	
Üksikisiku tulumaks		44 742		43 997
Erisoodustuse tulumaks		466		363
Sotsiaalmaks		87 391		82 743
Kohustuslik kogumispension		4 714		4 341
Töötuskindlustusmaksed		5 949		6 281
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 344	143 262	13 276	137 725

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku
31.12.2013	180 167
Muud	5 044
31.12.2014	185 211
	Kokku
31.12.2014	185 211
Muud	-185 211
31.12.2015	0

Pikaajalise finantsinvesteeringu all on tegemist 1 kuu miinimumrendi ettemaksuga, mis realiseerub rendilepingu lõppemisel. Rendileping lõpeb 2022 aasta lõpus. Ettemaksult intressi ei tasuta.

2015 aastal toimusid ettemaksu osas muudatused, ettemaksu asemel on nüüd tagatiseks korteritele seatud hüpoteek summas 600 000 eurot.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	14 558	14 558
Müügid	-321 030	-321 030
Amortisatsioonikulu	-37 254	-37 254
Ümberklassifitseerimised	808 421	808 421
31.12.2015		
Soetusmaksumus	501 949	501 949
Akumuleeritud kulum	-37 254	-37 254
Jääkmaksumus	464 695	464 695

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 469	0

Kinnisvarainvesteeringute alla kuuluvad 2 korterit Kentmanni tn 6 majas.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	63 783	0	0	439 678	427 417	427 417	930 878
Akumuleeritud kulum	-63 783	0	0	-327 021	0		-390 804
Jääkmaksumus	0	0	0	112 657	427 417	427 417	540 074
Ostud ja parendused		70 000	70 000	52 288	88 556	88 556	210 844
Amortisatsioonikulu		-9 333	-9 333	-37 489			-46 822
Ümberklassifitseerimised				32 945	-32 945	-32 945	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest				32 945	-32 945	-32 945	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	0	70 000	70 000	308 781	483 028	483 028	861 809
Akumuleeritud kulum	0	-9 333	-9 333	-148 380	0		-157 713
Jääkmaksumus	0	60 667	60 667	160 401	483 028	483 028	704 096
Ostud ja parendused				35 564	603 607	603 607	639 171
Muud ostud ja parendused				35 564	603 607	603 607	639 171
Amortisatsioonikulu		-14 000	-14 000	-56 376			-70 376
Ümberklassifitseerimised				29 069	-837 490	-837 490	-808 421
31.12.2015							
Soetusmaksumus	0	70 000	70 000	368 476	249 145	249 145	687 621
Akumuleeritud kulum	0	-23 333	-23 333	-199 818	0		-223 151
Jääkmaksumus	0	46 667	46 667	168 658	249 145	249 145	464 470

2015 aastal kanti maha põhivara soetusmaksumuses 4938 eurot ja jääkväärtuses 0 eurot.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	6 391	6 391
Akumuleeritud kulum	-639	-639
Jääkmaksumus	5 752	5 752
Amortisatsioonikulu	-640	-640
31.12.2014		
Soetusmaksumus	6 391	6 391
Akumuleeritud kulum	-1 279	-1 279
Jääkmaksumus	5 112	5 112
Amortisatsioonikulu	-640	-640
31.12.2015		
Soetusmaksumus	6 391	6 391
Akumuleeritud kulum	-1 919	-1 919
Jääkmaksumus	4 472	4 472

Immateriaalse põhivara amortisatsiooninormiks on 10% aastas

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank AS	40 776	6 995	33 781	1,65% + 6k Euribor	EUR	15.04.2019
Kapitalirendikohustused kokku	40 776	6 995	33 781			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Danske Bank AS	47 661	6 852	40 809	1,65% + 6k Euribor	EUR	15.04.2019
Kapitalirendikohustused kokku	47 661	6 852	40 809			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	46 667	60 667
Kokku	46 667	60 667

OÜ Nordic Hotels rendib kapitalirendi tingimustel sõiduauto Porsche Macani.

Liisinguase on liisitud liisingulepingu alusel Danske Bank AS Eesti filiaalilt. Liisinguleping algas 21.04.2014 ja makseperiood on 60 kuud. Väljaostu tähtaeg on 15.04.2019. Intressimäär aastas oli 1,736% Liisinguvara soetusmaksumus oli 70 000 eurot millele lisandus käibemaks. 2015 aastal maksti kapitalirendi makseid 6852 euro väärtuses.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	2 530 634	2 543 039

OÜ Nordic Hotels rentis kasutusrendi tingimustel sõiduauto Toyota Auris.

Liisinguase on liisitud liisingulepingu alusel Nordea Finance Estonia AS-lt. Liisinguleping algas 30.09.2013 ja makseperiood on 48 kuud. Intressimäär aastas on Euro 3 kuu euribor + 2,40% Liisinguvara hind oli 18841 eurot + käibemaks.

OÜ Nordic Hotels üürib aadressil Viru väljak 3, Tallinn hotelli koos mööbli, seadmete ja sisseseadega. Hotelli ruumid on varustatud neljatärni nõuetele. Rendileandja on OÜ Veeilu. Leping on sõlmitud 15 aastaks, tähtajaga detsember 2022. Üüritasu kogusumma suuruseks on 38% hotelliteenuste kalendriaasta netokäibest ja 20% toitlustuse kalendriaasta netokäibest. 2015 aastal üüritasu suuruseks oli 2 528 679 eurot. (2014 aasta üüritasu oli 2 539 708 euri)

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	136 097	136 097	
Võlad töövõtjatele	142 813	142 813	12
Maksuvõlad	143 262	143 262	4
Muud võlad	1 679	1 679	
Muud viitvõlad	1 679	1 679	
Saadud ettemaksed	50 152	50 152	
Tulevaste perioodide tulud	50 152	50 152	
Kokku võlad ja ettemaksed	474 003	474 003	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	180 066	180 066	
Võlad töövõtjatele	125 195	125 195	12
Maksuvõlad	137 725	137 725	4
Muud võlad	207	207	
Muud viitvõlad	207	207	
Saadud ettemaksed	72 041	72 041	
Tulevaste perioodide tulud	72 041	72 041	
Kokku võlad ja ettemaksed	515 234	515 234	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	112 744	99 930	
Puhkusetasude kohustus	30 069	25 265	
Kokku võlad töövõtjatele	142 813	125 195	11

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 698 792	1 258 887
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	424 698	314 722
Kokku tingimuslikud kohustused	2 123 490	1 573 609

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	66 236	66 236
Osade arv (tk)	2	2
2015 aastal toimusid muudatused omakapitalis Osanikele maksti välja dividende 300 000 euro väärtuses. Tiiter OÜ 192 000 eurot osalus 64% Kruvi OÜ 108 000 eurot osalus 36% KOKKU 300 000 eurot osalus 100% 2016 aastal on osanikud otsustanud välja maksta dividende 400 000 euro väärtuses. Kui palju välja makstakse, selgub aasta jooksul.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 666 031	7 701 084
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 666 031	7 701 084
Kokku müügitulu	7 666 031	7 701 084
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	5 275 751	5 275 486
Toitlustus	2 019 434	1 985 013
Muu teenindus	370 846	440 585
Kokku müügitulu	7 666 031	7 701 084

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 480 149	1 341 094
Sotsiaalmaksud	497 931	453 644
Kokku tööjõukulud	1 978 080	1 794 738
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	122	115

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 604	323 794	70 000	70 000
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 844	5 253	100 000	100 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-72	0		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	121 786	105 667

Saldod seotud osapooltega 31.12.2015 puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2016

Osaühing Nordic Hotels (registrikood: 11149337) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
FELIKS MÄGUS	Juhatuse liige	19.02.2016
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne ja esitada osanike koosolekule.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Nordic Hotels osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Nordic Hotels raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arvnaõtjate 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 arvestuspoliitika 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 OÜ Nordic Hotels finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/allkirjastatud digitaalselt/

Mati Nõmmiste

Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Baltic OÜ

Tegevusluba nr 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

19. veebruar 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Nordic Hotels (registrikood: 11149337) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÖMMISTE	Vandeaudiitor	19.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 273 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	849 881
Kokku	2 123 490
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Kokku	400 000

Juhatus teeb ettepaneku maksta välja kasumist 400000 eurot dividendideks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 273 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	849 881
Kokku	2 123 490
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Kokku	400 000

Juhatus otsustas maksta välja kasumist 400000 eurot dividendideks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	5275751	68.82%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	2019434	26.34%	Ei
Muu teenindus	96099	370846	4.84%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6222920
Faks	+372 6222921
Mobiiltelefon	+372 5040766
E-posti aadress	feliks.magus@nordichotels.eu
Veebilehe aadress	www.nordichotels.eu