

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Economy Hotel OÜ

registrikood: 11898470

tänava/talu nimi,maja ja korteri number: Kopli tn 2c

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 56451442

e-posti aadress: sten@economyhotel.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Economy Hotel OÜ on asutatud 2010. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on majutus- ja toitlustusteenuse pakkumine renditaval pinnal. Tallinna vanalinna kõrval, Kalamajas, aadressil Kopli 2 C asuvas hotellis on kokku 40 erisuurusega numbrituba, millest 9 on ühe-, 29 kahe- ja 2 kolmeinimese tuba.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaastal oli Economy Hotel OÜ müügitulu 371 418 eurot ja muud äritulud 10 267 eurot. 2016. aastal moodustasid kulud kokku 359 018 eurot ja majandusaasta kasumiks kujunes 22 663 eurot.

Hoolimata sellest, et ettevõtte on jätkanud oma eesmärgipärast tegevust. Hotelli täituvus on kahanenud 0,11 protsenti võrreldes 2014 ja 2015. aasta müügitulu kasv prognoositust väiksem. Seoses tööjõukulude jätkuva kasvuga on majandusaasta puhaskasum oluliselt langenud.

Peamised finantssuhtarvud

Periood	2016	2015
Müügitulu	371 418	350 916
Müügitulu kasv	5,84%	1,89%
Puhaskasum (-kahjum)	22 663	1 382
Puhasrentaablus	6,10%	0,40%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,33	2,75
ROA	12,74%	0,86%
ROE	16,10%	1,17%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2015 - müügitulu 2014) / müügitulu 2014 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Personal ja juhtimine

Keskmine töötajate arv 2016. aastal oli 11 töötajat. Majandusaastal olid ettevõtte tööjõukulud kokku 157 973 eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 38 546 eurot ja juhatuse liikme tasu 16 200 eurot.

Ettevõttel on kavas jätkata senist tegevust majutusteenuste turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	95 051	74 748
Nõuded ja ettemaksed	23 002	37 210
Varud	5 505	4 868
Kokku käibevarad	123 558	116 826
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	51 505	39 993
Immateriaalsed põhivarad	2 824	3 766
Kokku põhivarad	54 329	43 759
Kokku varad	177 887	160 585
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	37 118	42 480
Kokku lühiajalised kohustised	37 118	42 480
Kokku kohustised	37 118	42 480
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 294	113 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 663	1 382
Kokku omakapital	140 769	118 105
Kokku kohustised ja omakapital	177 887	160 585

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	371 418	350 916
Muud äritulud	10 267	7 587
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-171 488	-175 350
Mitmesugused tegevuskulud	-18 074	-19 732
Tööjõukulud	-157 973	-154 315
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 981	-7 134
Muud ärikulud	-2 502	-550
Ärikasum (kahjum)	22 667	1 422
Intressikulud	0	-40
Muud finantstulud ja -kulud	-4	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 663	1 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 663	1 382

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Economy Hotel OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides lisades.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes ärikuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kuludes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiramata kasutusega objekte (maa) ei amortiseerita.

Olulisuse printsiibist lähtuvalt kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalsele põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui vara lõppväärtus ületab selle bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine, amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla vara bilansilise jääkmaksumuse.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otustele. Aruandeperioodil on Economy Hotel OÜ seotud osapoleks loetud samale eraisikust omanikule kuuluv ettevõtte.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 536	18 536
Ostjatelt laekumata arved	18 536	18 536
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 179	1 179
Ettemaksed	149	149
Tulevaste perioodide kulud	146	146
Muud makstud ettemaksed	3	3
Tagatisraha	3 138	3 138
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 002	23 002
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 743	33 743
Ostjatelt laekumata arved	33 743	33 743
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	300	300
Ettemaksed	30	30
Tulevaste perioodide kulud	27	27
Muud makstud ettemaksed	3	3
Tagatisraha	3 137	3 137
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 210	37 210

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	885	0	0	246
Üksikisiku tulumaks	0	1 558	0	1 536
Sotsiaalmaks	0	3 110	0	3 191
Kohustuslik kogumispension	0	163	0	169
Töötuskindlustusmaksed	0	197	0	194
Ettemaksukonto jääk	294		300	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 179	5 028	300	5 336

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	44 700	3 984	3 238	7 222	1 221	53 143
Akumuleeritud kulum	-5 215	-504	-1 728	-2 232	-529	-7 976
Jääkmaksumus	39 485	3 480	1 510	4 990	692	45 167
Ostud ja parendused		1 018	0	1 018	0	1 018
Muud ostud ja parendused		1 018	0	1 018	0	1 018
Amortisatsioonikulu	-4 470	-831	-647	-1 478	-244	-6 192
31.12.2015						
Soetusmaksumus	44 700	5 002	3 238	8 240	1 221	54 161
Akumuleeritud kulum	-9 685	-1 335	-2 375	-3 710	-773	-14 168
Jääkmaksumus	35 015	3 667	863	4 530	448	39 993
Ostud ja parendused	3 064				16 488	19 552
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	3 064					3 064
Muud ostud ja parendused					16 488	16 488
Amortisatsioonikulu	-5 491	-1 000	-648	-1 648	-901	-8 040
31.12.2016						
Soetusmaksumus	47 764	5 002	3 238	8 240	17 709	73 713
Akumuleeritud kulum	-15 176	-2 335	-3 023	-5 358	-1 674	-22 208
Jääkmaksumus	32 588	2 667	215	2 882	16 035	51 505

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 929	8 929
Võlad töövõtjatele	11 617	11 617
Maksuvõlad	5 028	5 028
Muud võlad	5 579	5 579
Muud viitvõlad	5 579	5 579
Saadud ettemaksed	5 965	5 965
Tulevaste perioodide tulud	5 965	5 965
Kokku võlad ja ettemaksed	37 118	37 118
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 780	10 780
Võlad töövõtjatele	11 176	11 176
Maksuvõlad	5 336	5 336
Muud võlad	3 932	3 932
Muud viitvõlad	3 932	3 932
Saadud ettemaksed	11 244	11 244
Tulevaste perioodide tulud	11 244	11 244
Võlad aruandvale iskule	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	42 480	42 480

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	371 418	350 916
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	371 418	350 916
Kokku müügitulu	371 418	350 916
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	357 118	323 655
Toitlustusteenus ja lobby	11 502	16 523
Muud teenused	2 798	10 738
Kokku müügitulu	371 418	350 916

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	103 227	100 710
Sotsiaalmaksud	38 546	38 034
Juhatuse liikme tasu	16 200	15 571
Kokku tööjõukulud	157 973	154 315
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	10
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 193	4 800	2 233

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	2 671	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64 625	2 351	65 312	9 063

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	16 200	15 571

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Economy Hotel OÜ (registrikood: 11898470) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN HIIS	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 663
Kokku	137 957
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	137 957
Kokku	137 957

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	357118	96.15%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaimo Kaasik	37212142740		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56451442
E-posti aadress	sten@economyhotel.ee