

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Saare Hostel OÜ

registrikood: 12314011

tänavanimi: Riia mnt

maja number: 233a

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80010

telefon: +372 56455455

e-posti aadress: ago@autobaas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Intressikulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Saare Hostel on 2012. aastal asutatud majutusettevõte.

Majutusteenuse osutamine algas 2014. aasta kevadel. Lõppenud, 2017. aasta, oli kolmas tegevusaasta, mil majutusteenust pakuti aastaringselt.

2018. aastal jätkab ettevõtte sarnaselt eelnevatele tegevusaastatele majutusteenuste valdkonnas.

Põhieesmärgiks järgneval majandusaastal on teenuste müügi kasvu kaudu firma olemasoleva turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine ning ettevõtte põhitegevusega kasumisse jõudmine. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2018. aastal müügitulusid.

Seisuga 31.12.2017.a. on Saare Hostel OÜ omakapital negatiivne, mistõttu on ettevõttel kohustus taastada järgneva majandusaasta jooksul omakapital seaduses nõutud tasemeni.

Saare Hostel OÜ loodab taastada ettevõtte omakapitali nõutud taseme järgneval majandusaastal teenitava kasumi arvel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47	502	2
Nõuded ja ettemaksed	412	342	3,8
Varud	12 879	15 452	4
Kokku käibevarad	13 338	16 296	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	35 622	40 719	5
Kokku põhivarad	35 622	40 719	
Kokku varad	48 960	57 015	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 400	0	6,16
Võlad ja ettemaksed	5 601	4 935	7,8,9,16
Kokku lühiajalised kohustised	7 001	4 935	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	102 850	109 000	6,16
Kokku pikaajalised kohustised	102 850	109 000	
Kokku kohustised	109 851	113 935	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-61 420	-47 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 971	-14 085	
Kokku omakapital	-60 891	-56 920	
Kokku kohustised ja omakapital	48 960	57 015	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	35 599	31 393	11
Muud äritulud	216	65	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 602	-24 905	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 353	-2 570	13
Tööjõukulud	-6 916	-6 866	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 515	-5 452	5
Ärikasum (kahjum)	-2 571	-8 335	
Intressikulud	-1 400	-5 750	15,16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 971	-14 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 971	-14 085	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saare Hostel OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Saare Hostel OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ettevõtte arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. 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

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madala soetusmaksumuse ja lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuluks kasutusele võtmisel ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Finantskohustised

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustisi, mille tagasimaksetähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses teenuste osutamisel.

Seotud osapooled

Saare Hostel OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on ettevõtte omanikud ja juhatuse liikmed ning nende olulise osalusega ettevõtted. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- * ettevõtte omanikke;
- * juhatuse liikmeid ja tegevjuhtkonda;
- * eelpoolloetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	47	502
Kokku raha	47	502

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	155	155	
Ostjatelt laekumata arved	155	155	
Nõuded seotud osapoolte vastu	113	113	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	144	144	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	412	412	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30	30	
Ostjatelt laekumata arved	30	30	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	312	312	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	342	342	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	12 879	15 452
Kokku varud	12 879	15 452

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	28 483	10 020	38 503	10 634	49 137
Akumuleeritud kulum	-1 789	-544	-2 333	-633	-2 966
Jääkmaksumus	26 694	9 476	36 170	10 001	46 171
Amortisatsioonikulu	-2 896	-1 117	-4 013	-1 439	-5 452
31.12.2016					
Soetusmaksumus	28 483	10 020	38 503	10 634	49 137
Akumuleeritud kulum	-4 685	-1 661	-6 346	-2 072	-8 418
Jääkmaksumus	23 798	8 359	32 157	8 562	40 719
Ostud ja parendused				418	418
Amortisatsioonikulu	-2 897	-1 117	-4 014	-1 501	-5 515
31.12.2017					
Soetusmaksumus	28 483	10 020	38 503	11 052	49 555
Akumuleeritud kulum	-7 582	-2 778	-10 360	-3 573	-13 933
Jääkmaksumus	20 901	7 242	28 143	7 479	35 622

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
1	1 400	1 400			16
Lühiajalised laenud kokku	1 400	1 400			15
Pikaajalised laenud					
2	102 850	0	102 850		16
Pikaajalised laenud kokku	102 850	0	102 850		16
Laenukohustised kokku	104 250	1 400	102 850		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
3	15 000	0	15 000		16
4	94 000	0	94 000		16
Pikaajalised laenud kokku	109 000	0	109 000		16
Laenukohustised kokku	109 000		109 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 777	4 777	16
Võlad töövõtjatele	461	461	9,16
Maksuvõlad	363	363	8
Kokku võlad ja ettemaksed	5 601	5 601	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 972	3 972	16
Võlad töövõtjatele	373	373	9,16
Maksuvõlad	496	496	8
Muud võlad	94	94	
Muud viitvõlad	94	94	16
Kokku võlad ja ettemaksed	4 935	4 935	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	144	0	312	0
Üksikisiku tulumaks	0	48	0	205
Sotsiaalmaks	0	297	0	274
Kohustuslik kogumispension	0	18	0	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	144	363	312	496

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	461	373	16
Kokku võlad töövõtjatele	461	373	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Seisuga 31.12.2017.a. on Saare Hostel OÜ omakapital negatiivne, mistõttu on ettevõttel kohustus taastada järgneva majandusaasta jooksul omakapital seaduses nõutud tasemeni.

Saare Hostel OÜ loodab taastada ettevõtte omakapitali nõutud taseme järgneval majandusaastal teenitava kasumi arvel.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 599	31 393
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 599	31 393
Kokku müügitulu	35 599	31 393
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	35 599	31 393
Kokku müügitulu	35 599	31 393

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-13 262	-12 297
Energia	-1 595	-1 918
Elektrienergia	-1 475	-1 918
Soojusenergia	-120	0
Üür ja rent	-8 690	-10 690
Muud	-55	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 602	-24 905

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	-93	-33
Kütus	-93	-33
Mitmesugused bürookulud	-965	-329
Koolituskulud	0	-25
Reklaamikulud	-319	-587
Muud	-976	-1 596
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 353	-2 570

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	0	-1 523
Sotsiaalmaksud	-1 716	-1 713
Juhatuse liikme tasu	-5 200	-3 630
Kokku tööjõukulud	-6 916	-6 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Intressikulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-1 400	-5 750	16
Kokku intressikulud	-1 400	-5 750	

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 631	97 321
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	102 850	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Kalbro OÜ	125 050	22 200
Tehnilise Ülevaatuse OÜ	18 000	112 000
S&K Äri OÜ	1 400	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
L.E.Kalmer	0	15 000

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Kalbro OÜ	6 100	33 700
Tehnilise Ülevaatuse OÜ	104 000	10 000

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	10 889	0	13 513	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 100	0	2 160	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	300	0	3 590	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 200	3 630

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2018

Saare Hostel OÜ (registrikood: 12314011) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO KALMER	Juhatuse liige	09.01.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-61 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 971
Kokku	-65 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	35599	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Kalmer	36904294211	Eesti	1500 EUR (Ühisomand)
Ülla Kalmer	47111050326	Eesti	1500 EUR (Ühisomand)
Osaühing Kalbro	10796744	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56455455
E-posti aadress	ago@autobaas.ee