

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Saare Hostel OÜ

registrikood: 12314011

tänava/talu nimi, Riia mnt.

maja ja korteri number: 233a

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Saare Hostel on 11.07.2012.a. asutatud majutusettevõtte.

Majutusteenuse osutamine sai alguse 2014. aasta maikuus. 2016.a. oli teine tegevusaasta, mil majutusteenust pakuti kogu aasta vältel.

2017. aastal jätkab ettevõtte majutusteenuste pakkumisega.

Põhieesmärgiks järgneval majandusaastal on teenuste müügi kasvu kaudu firma olemasoleva turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine ning ettevõtte põhitegevusega kasumisse jõudmine. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2017. aastal müügitulusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	502	838	2
Nõuded ja ettemaksed	342	1 220	3,8
Varud	15 452	19 159	4
Kokku käibevarad	16 296	21 217	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	40 719	46 171	5
Kokku põhivarad	40 719	46 171	
Kokku varad	57 015	67 388	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 935	67 623	6,8,9,15
Kokku lühiajalised kohustised	4 935	67 623	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	109 000	42 600	7,15
Kokku pikaajalised kohustised	109 000	42 600	
Kokku kohustised	113 935	110 223	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 335	-17 321	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 085	-30 014	
Kokku omakapital	-56 920	-42 835	
Kokku kohustised ja omakapital	57 015	67 388	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	31 393	25 407	10
Muud äritulud	65	245	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 905	-34 950	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 570	-2 864	12
Tööjõukulud	-6 866	-8 835	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 452	-2 917	5
Ärikasum (kahjum)	-8 335	-23 914	
Intressikulud	-5 750	-6 100	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 085	-30 014	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 085	-30 014	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saare Hostel OÜ 2016. 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	502	838
Kokku raha	502	838

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	58	58	
Ostjatelt laekumata arved	58	58	
Nõuded seotud osapoolte vastu	11	11	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	371	371	8
Muud nõuded	780	780	
Viitlaekumised	780	780	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 220	1 220	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	15 452	19 159
Kokku varud	15 452	19 159

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	723	0	723	0	723
Akumuleeritud kulum	-49	0	-49	0	-49
Jääkmaksumus	674	0	674	0	674
Ostud ja parendused	27 760	10 020	37 780	10 634	48 414
Amortisatsioonikulu	-1 740	-544	-2 284	-633	-2 917
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 972	3 972	15
Võlad töövõtjatele	373	373	9
Maksuvõlad	496	496	8
Muud võlad	94	94	
Muud viitvõlad	94	94	15
Kokku võlad ja ettemaksed	4 935	4 935	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 621	65 621	15
Võlad töövõtjatele	1 123	1 123	9
Maksuvõlad	879	879	8
Kokku võlad ja ettemaksed	67 623	67 623	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
eraisik	15 000		15 000		15
Äriühing	94 000		94 000		15
Pikaajalised laenud kokku	109 000		109 000		15
Laenukohustised kokku	109 000		109 000		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Äriühing	27 600			27 600	15
Eraisik	15 000			15 000	15
Pikaajalised laenud kokku	42 600			42 600	15
Laenukohustised kokku	42 600			42 600	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	312	0	371	0
Üksikisiku tulumaks	0	205	0	296
Sotsiaalmaks	0	274	0	515
Kohustuslik kogumispension	0	17	0	31
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	312	496	371	879

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	373	636	
Puhkusetasude kohustis	0	487	
Kokku võlad töövõtjatele	373	1 123	6

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 393	25 407
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 393	25 407
Kokku müügitulu	31 393	25 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	31 393	25 407
Kokku müügitulu	31 393	25 407

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-12 297	-9 118
Energia	-1 918	-3 946
Elektrienergia	-1 918	-3 946
Üür ja rent	-10 690	-20 687
Muud	0	-1 199
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 905	-34 950

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-33	-384
Kütus	-33	-384
Mitmesugused bürookulud	-329	-189
Koolituskulud	-25	0
Reklaamikulud	-587	-367
Muud	-1 596	-1 924
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 570	-2 864

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 523	-6 016
Sotsiaalmaksud	-1 713	-2 819
Juhatuselise liikme tasu	-3 630	0
Kokku tööjõukulud	-6 866	-8 835
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-5 750	-6 100
Kokku intressikulud	-5 750	-6 100

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	96 948	0	93 095
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000	0	15 000

2016	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				
Äriühing	0	0	6 100	33 700
Äriühing	0	0	104 000	10 000
Äriühing	0	0	0	0

2015	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				
Äriühing	0	0	7 600	15 000
Äriühing	0	0	0	0
Äriühing	0	12 135	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisik	0	0	15 000	0

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	13 458	0	69 522	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 630	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Saare Hostel OÜ (registrikood: 12314011) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO KALMER	Juhatuse liige	08.10.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 085
Kokku	-61 420
Katmine	
järgneva perioodi kasumi arvel	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 085
Kokku	-61 420
Katmine	
järgneva perioodi kasumi arvel	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	31393	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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