

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Saare Hostel OÜ

registrikood: 12314011

tänava/talu nimi, Riia mnt.

maja ja korteri number: 233a

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 80010

telefon: +372 56455455

e-posti aadress: ago@autobaas.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühing Saare Hostel on 11.07.2012.a. asutatud majutusettevõtte.

Ettevõtte esimestel tegevusaastatel müügitulu ei teenitud, sest teenuse osutamiseks vajalikud ruumid ei olnud selleks veel kasutusvalmis.

Majutusteenuse osutamine sai alguse 2014. aasta maikuus. 2015.a. oli esimene tegevusaasta, mil majutusteenust pakuti kogu aasta vältel.

OÜ Saare Hostel juhatuse liikmele majandusaastal tasu juhatuse liikme kohustuste täitmise eest ei arvestatud ega makstud.

2016. 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 2016. aastal müügitulusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	838	3 445	2
Nõuded ja ettemaksed	1 220	786	3,7,15
Varud	19 159	20 709	4
Kokku käibevara	21 217	24 940	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	12 135	3,15
Materiaalne põhivara	46 171	674	8
Kokku põhivara	46 171	12 809	
Kokku varad	67 388	37 749	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	67 623	15 570	6,7,9,15
Kokku lühiajalised kohustused	67 623	15 570	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	42 600	35 000	5,15
Kokku pikaajalised kohustused	42 600	35 000	
Kokku kohustused	110 223	50 570	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 321	-39	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 014	-17 282	
Kokku omakapital	-42 835	-12 821	
Kokku kohustused ja omakapital	67 388	37 749	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	25 407	20 497	10
Muud äritulud	245	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 950	-23 232	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 864	-3 115	12
Tööjõukulud	-8 835	-2 983	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 917	-49	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-23 914	-8 882	
Intressikulud	-6 100	-8 400	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 014	-17 282	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 014	-17 282	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-23 914	-8 882	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 917	49	8
Kokku korrigeerimised	2 917	49	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-434	-786	3,7
Varude muutus	1 550	5 038	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52 053	15 570	6,7,9,15
Kokku rahavood äritegevusest	32 172	10 989	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-48 414	-723	8
Antud laenud	0	-13 118	3,15
Antud laenude tagasimaksed	12 135	983	3,15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 279	-12 858	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	22 600	10 000	5,15
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	0	5,15
Makstud intressid	-6 100	-8 400	14
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	3 643	3,15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500	5 243	
Kokku rahavood	-2 607	3 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 445	71	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 607	3 374	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	838	3 445	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 500	-39	4 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-17 282	-17 282
31.12.2014	4 500	-17 321	-12 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-30 014	-30 014
31.12.2015	4 500	-47 335	-42 835

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saare Hostel OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava 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 ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimaksetähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	838	2 053
Sularaha kassas	0	1 392
Kokku raha	838	3 445

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
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		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	237	237		
Ostjatelt laekumata arved	237	237		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	549	549		8
Muud nõuded	12 135	0	12 135	
Laenunõuded	12 135	0	12 135	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 921	786	12 135	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	19 159	20 709
Kokku varud	19 159	20 709

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	723	0	723	0	723
Amortisatsioonikulu	-49	0	-49	0	-49
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen 1	27 600			27 600	15
Laen 2	15 000			15 000	15
Pikaajalised laenud kokku	42 600			42 600	15
Laenukohustused kokku	42 600			42 600	15

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen 1	35 000		35 000		15
Pikaajalised laenud kokku	35 000		35 000		15
Laenukohustused kokku	35 000		35 000		15

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 608	14 608	15
Võlad töövõtjatele	554	554	9
Maksuvõlad	345	345	8
Muud võlad	63	63	15
Kokku võlad ja ettemaksed	15 570	15 570	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	371	0	549	0
Üksikisiku tulumaks	0	296	0	82
Sotsiaalmaks	0	515	0	237
Kohustuslik kogumispension	0	31	0	7
Töötuskindlustusmaksed	0	37	0	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	371	879	549	345

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	636	310
Puhkusetasude kohustus	487	244
Kokku võlad töövõtjatele	1 123	554

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 407	20 497
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 407	20 497
Kokku müügitulu	25 407	20 497
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	25 407	20 497
Kokku müügitulu	25 407	20 497

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-9 118	-7 789
Energia	-3 946	-2 348
Elektrienergia	-3 946	-2 348
Üür ja rent	-20 687	-11 435
Muud	-1 199	-1 660
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 950	-23 232

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-384	-691
Kütus	-384	-691
Mitmesugused bürookulud	-189	-309
Koolituskulud	0	-33
Reklaamikulud	-367	-165
Muud	-1 924	-1 917
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 864	-3 115

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-6 016	-2 227
Sotsiaalmaksud	-2 819	-756
Kokku tööjõukulud	-8 835	-2 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-6 100	-8 400
Kokku intressikulud	-6 100	-8 400

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	93 095	12 135	49 668
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000	0	0

2015	Ostud	Müügid	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	69 522	0	0	12 135	7 600	15 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	15 000	0
2014	Ostud	Müügid	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	14 947	0	13 118	983	10 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Saare Hostel OÜ (registrikood: 12314011) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO KALMER	Juhatuse liige	21.10.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 014
Kokku	-47 335
Katmine	
järgneva perioodi kasumi arvel	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 014
Kokku	-47 335
Katmine	
järgneva perioodi kasumi arvel	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid ja muu sarnane majutus	5510	25407	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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