

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ TT Hotels

registrikood: 12480614

tänav ja maja number: Kaarli pst 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10119

telefon: +372 56850415

e-posti aadress: tom@firm.ee

veebilehe aadress: www.unitedbackpackers.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	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

TT Hotels OÜ on asustatud 28.05.2013. Ettevõtte põhitegevuseks on majutusteenuse pakkumine.

Ettevõtte netokäive 2017. aastal oli 96 796 eurot (2016.aasta netokäive 89 536 eurot)

Ettevõtet juhib üheliikmeline juhatuse. Juhatuse liikmele ei ole aruandeperioodil tasu makstud.

Tom Osa

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 696	8 718	
Nõuded ja ettemaksed	12 617	9 839	2,3,15
Varud	711	1 377	
Kokku käibevarad	19 024	19 934	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9 750	9 750	4, 5
Materiaalsed põhivarad	3 407	4 645	6
Kokku põhivarad	13 157	14 395	
Kokku varad	32 181	34 329	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 630	16 005	7,15
Võlad ja ettemaksed	17 972	11 545	8,15
Kokku lühiajalised kohustised	29 602	27 550	
Kokku kohustised	29 602	27 550	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 279	10 033	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 200	-5 754	
Kokku omakapital	2 579	6 779	
Kokku kohustised ja omakapital	32 181	34 329	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	96 796	89 536	11
Muud äritulud	17 141	0	12,15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 560	-66 223	13
Mitmesugused tegevuskulud	-4 532	-5 514	
Tööjõukulud	-22 577	-22 049	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 820	-1 795	6
Muud ärikulud	0	-99	
Ärikasum (kahjum)	-4 552	-6 144	
Intressitulud	426	903	
Muud finantstulud ja -kulud	-74	-513	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 200	-5 754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 200	-5 754	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TT Hotels 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle teisel ettevõttel (emaettevõttel) on valitsev mõju. Valitseva mõju olemasolu eeldatakse juhul kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidus- ja tütarettevõtetesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal aruandekuupäeval tuleb hinnata, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis tuleb läbi viia vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksustatakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	331	331	
Ostjatelt laekumata arved	531	531	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-200	-200	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 175	1 175	3
Muud nõuded	8 819	8 819	
Laenunõuded	7 100	7 100	15
Intressinõuded	1 719	1 719	15
Viitlaekumised	0	0	
Ettemaksed	2 292	2 292	
Tulevaste perioodide kulud	1 155	1 155	
Muud makstud ettemaksed	1 137	1 137	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 617	12 617	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	468	468	
Ostjatelt laekumata arved	468	468	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	645	645	3
Muud nõuded	8 454	8 454	
Laenunõuded	7 100	7 100	15
Intressinõuded	1 293	1 293	15
Viitlaekumised	61	61	
Ettemaksed	272	272	
Tulevaste perioodide kulud	272	272	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 839	9 839	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	593	0	645	0
Üksikisiku tulumaks	0	322	0	540
Sotsiaalmaks	0	924	0	1 261
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	58
Töötuskindlustusmaksed	0	60	0	47
Ettemaksukonto jääk	582		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 175	1 350	645	1 906

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9 750	9 750	5
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9 750	9 750	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12841006	Madrats OÜ	Eesti	Kinnisvara üürimine	100	100
12781787	Old Tallinna 1Hostel OÜ	Eesti	Investeerimine väärtpaberisse	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Madrats OÜ	7 250	7 250
Old Tallinna 1Hostel OÜ	2 500	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	9 750	9 750

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	200	1 614	1 814	7 712	9 526
Akumuleeritud kulum	-84	-613	-697	-2 389	-3 086
Jääkmaksumus	116	1 001	1 117	5 323	6 440
Amortisatsioonikulu	-49	-373	-422	-1 373	-1 795
31.12.2016					
Soetusmaksumus	200	1 614	1 814	7 712	9 526
Akumuleeritud kulum	-133	-986	-1 119	-3 762	-4 881
Jääkmaksumus	67	628	695	3 950	4 645
Ostud ja parendused	0	0	0	582	582
Amortisatsioonikulu	-50	-373	-423	-1 397	-1 820
31.12.2017					
Soetusmaksumus	200	1 614	1 814	8 294	10 108
Akumuleeritud kulum	-183	-1 359	-1 542	-5 159	-6 701
Jääkmaksumus	17	255	272	3 135	3 407

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult	11 630	11 630			0%	EUR	Tähtajatu	15
Lühiajalised laenud kokku	11 630	11 630						
Laenukohustised kokku	11 630	11 630						
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen omanikult	16 005	16 005			0%	EUR	Tähtajatu	15
Lühiajalised laenud kokku	16 005	16 005						
Laenukohustised kokku	16 005	16 005						

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 671	12 671	
Võlad töövõtjatele	2 242	2 242	
Maksuvõlad	1 350	1 350	3
Muud võlad	1 709	1 709	
Intressivõlad	1 010	1 010	15
Muud viitvõlad	699	699	
Saadud ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	
Kohustus tütaretevõtte osa eest	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 972	17 972	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 328	5 328	
Võlad töövõtjatele	2 343	2 343	
Maksuvõlad	1 906	1 906	3
Muud võlad	936	936	
Intressivõlad	936	936	15
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	32	32	
Tulevaste perioodide tulud	32	32	
Kohustus tütaretevõtte osa eest	1 000	1 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 545	11 545	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 069	1 297
Puhkusetasude kohustis	1 173	1 046
Kokku võlad töövõtjatele	2 242	2 343

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 796	89 536
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	96 796	89 536
Kokku müügitulu	96 796	89 536
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	86 975	87 156
Muud teenused	2 318	406
Kauba müük	7 503	1 974
Kokku müügitulu	96 796	89 536

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Omaniku laenust loobumine	16 000	0	15
Muud	1 141	0	
Kokku muud äritulud	17 141	0	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-8 858	-5 384
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-11 237	-12 483
Transpordikulud	-25	-664
Üür ja rent	-31 878	-19 430
Allhange - pesu pesemine	-9 353	-8 973
Väikevahendid	-2 748	-3 154
Kommunaalkulud	-16 323	-5 615
Rendipinna remont ja hooldus	-4 219	-6 760
Koristusvahendid	-3 605	-3 363
Muud	-1 314	-397
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 560	-66 223

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-16 368	-16 205
Sotsiaalmaksud	-6 209	-5 844
Kokku tööjõukulud	-22 577	-22 049
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	8 360	0	3 480
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 819	13 399	8 454	16 941

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Dream On OÜ	0	0	0				
Omaniku laen			11 630	0	0%	EUR	Tähtajatu

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Dream On OÜ	7 100	10 000	0		6%	EUR	31.08.2016
Omaniku laen	0	0	0	0			

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	37 152	0	29 094	1 241

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2017	2016
Arvestatud tasu	0	6 975

Ettevõtte omanik loobus aruandeaastal laenuõudest 16 000 eur (2016: 0 eur) OÜ TT Hotels vastu, mis kajastub kasumiaruandes muudes ärituludes (Lisa 12).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ TT Hotels (registrikood: 12480614) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOM OSA	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 200
Kokku	79

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	96796	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taago Heinmaa	38809080350	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Tom Osa	38207280018	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56850415
E-posti aadress	tom@firm.ee
Veebilehe aadress	www.unitedbackpackers.ee