

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ TT Hotels

registrikood: 12480614

tänav a nimi, Kaarli puiestee

maja number: 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TT Hotels OÜ on asustatud 28.05.2013. Ettevõtte põhitegevuseks on majutusteenuse pakkumine. Ettevõtet juhatab kaheliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetele maksti 2016.aastal tasu 6975 eurot.

Tom Osa
Taago Heinmaa
Juhatuse liikmed

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 718	17 800	2
Nõuded ja ettemaksed	9 839	13 631	3
Varud	1 377	1 343	
Kokku käibevarad	19 934	32 774	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9 750	6 750	5
Materiaalsed põhivarad	4 645	6 440	7
Kokku põhivarad	14 395	13 190	
Kokku varad	34 329	45 964	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 005	26 000	15
Võlad ja ettemaksed	11 545	7 431	8
Kokku lühiajalised kohustised	27 550	33 431	
Kokku kohustised	27 550	33 431	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 033	-3 844	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 754	13 877	
Kokku omakapital	6 779	12 533	
Kokku kohustised ja omakapital	34 329	45 964	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	89 536	99 802	11
Muud äritulud	-1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 223	-54 964	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 514	-7 946	13
Tööjõukulud	-22 049	-18 369	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 795	-1 796	
Muud ärikulud	-98	-651	
Ärikasum (kahjum)	-6 144	16 076	
Intressikulud	0	-2 590	
Muud finantstulud ja -kulud	390	391	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 754	13 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 754	13 877	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TT Hotels 2016. 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.

Finantsvarad

Ettevõtteel on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

(a) Õiglase väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla nende õiglasele väärtusele.

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta, milleks on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurssidealusele. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgnikupankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 FIFO 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 müügilõpudesse 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 320 eurot, kajastataksekuni 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 omapärast 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:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	782	2 280
Arvelduskontod	7 936	15 520
Kokku raha	8 718	17 800

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	468	468	
Ostjatelt laekumata arved	468	468	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	645	645	4
Muud nõuded	8 454	8 454	
Laenunõuded	8 454	8 454	15
Ettemaksed	272	272	
Tulevaste perioodide kulud	272	272	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 839	9 839	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	96	96	
Ostjatelt laekumata arved	96	96	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	755	755	4
Muud nõuded	10 390	10 390	
Laenunõuded	10 000	10 000	
Intressinõuded	390	390	
Ettemaksed	569	569	
Muud makstud ettemaksed	569	569	
Deposiidid	1 821	1 821	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 631	13 631	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	645	0	755	0
Üksikisiku tulumaks	0	540	0	146
Sotsiaalmaks	0	1 261	0	667
Kohustuslik kogumispension	0	58	0	35
Töötuskindlustusmaksed	0	47	0	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	645	1 906	755	872

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9 750	6 750	6
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9 750	6 750	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12841006	Madrats OÜ	Eesti	Kinnisvara üürimine	100	100
12781787	Old Tallinna 1Hostel OÜ	Eesti	Investeerimine väärtpaberitesse	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Muud muutused	31.12.2016
Madrats OÜ	4 250	3 000	7 250
Old Tallinna 1Hostel OÜ	2 500	0	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	6 750	3 000	9 750

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	200	1 614	1 814	7 712	9 526
Akumuleeritud kulum	-34	-241	-275	-1 015	-1 290
Jääkmaksumus	166	1 373	1 539	6 697	8 236
Amortisatsioonikulu	-50	-372	-422	-1 374	-1 796
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 328	5 328	
Võlad töövõtjatele	2 343	2 343	9
Maksuvõlad	1 906	1 906	4
Muud võlad	936	936	
Intressivõlad	936	936	
Saadud ettemaksed	32	32	
Tulevaste perioodide tulud	32	32	
Kohustus tütarettevõtte osa eest	1 000	1 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 545	11 545	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 292	4 292	
Võlad töövõtjatele	1 844	1 844	9
Maksuvõlad	872	872	4
Muud võlad	423	423	
Intressivõlad	423	423	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 431	7 431	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 297	800
Puhkusetasude kohustis	1 046	1 044
Kokku võlad töövõtjatele	2 343	1 844

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 536	99 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	89 536	99 802
Kokku müügitulu	89 536	99 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	87 156	89 344
Muud teenused	406	437
Kauba müük	1 974	10 021
Kokku müügitulu	89 536	99 802

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	-11 821
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-5 384	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-3 363	0
Transpordikulud	-664	-17
Üür ja rent	-19 430	-32 428
Allhange - pesu pesemine	-8 973	-7 056
Komisjonitasud	-9 120	0
Väikevahendid	-3 154	0
Kommunaalkulud	-5 615	0
Rendipinna remont ja hooldus	-6 760	0
Koristusvahendid	-3 363	0
Muud	-397	-3 642
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 223	-54 964

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-1 534	-170
Telefon, internet	-793	-465
IT-teenused, arvutitarvikud	-357	-550
Väikevahendid	0	-1 892
Raamatupidamine	-1 637	-2 124
Reklaam	-207	-742
Jooksev remont	0	-334
Sõidukitega seotud kulud	0	-8
Panga teenustasud	-967	-579
Muud	-19	-1 082
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 514	-7 946

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-16 205	-13 290
Sotsiaalmaksud	-5 844	-5 079
Kokku tööjõukulud	-22 049	-18 369
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad		0		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 100	16 941	10 000	26 000

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

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	29 094	1 241	1 854	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 975	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2017

OÜ TT Hotels (registrikood: 12480614) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOM OSA	Juhatuse liige	17.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 754
Kokku	4 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	89536	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