

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ TARTU ÜLIÕPILASKÜLA HOSTEL

registrikood: 10946072

tänava/talu nimi, Narva mnt 25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51013

telefon: +372 5097123, +372 7409959

faks: +372 7409958

e-posti aadress: hostel@campus.ee

veebilehe aadress: www.tartuhostel.eu

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Tartu Üliõpilasküla Hostel jätkas aruandeperioodil oma põhikirjalist tegevust, milleks on majutusteenuse osutamine emaettevõttelt MTÜ Tartu Üliõpilasküla renditud eluruumides.

Hostelid tegutsevad üliõpilaselamutes Pepleri 14 ja Narva mnt 27 ning aadressil Ujula 2a Tartu asub neli külaliskorterit.

2012.a. suvel vähendati Narva mnt 27 hostelis asuvate korterite arvu kolmeni. Kaks varem hosteliks kasutatud korterit ehitati ümber remonditööliste töö ja puhkeruumideks.

Majutusteenust osutatakse eelkõige Tartu Ülikooli ja TÜ Akadeemilise Spordiklubi külalistele, Avatud Ülikooli üliõpilastele ning teistele ülikooliga seotud isikutele.

Aruandeperioodil töötajate arvus muutusi ei toimunud. OÜ Tartu Üliõpilasküla Hosteli keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 5,94 inimest.

OÜ Tartu Üliõpilasküla Hostel juhatuse liikmed on Urmas Peterson ja Heiki Pagel.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2012	2011
Omakapitali puhaskasumi	puhaskasum/keskmise omakapital	18,97%	20,52%
tootlus (ROE)			
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmise vara	5,9%	5,1%
Vara käibekordaja	netokäive/vara	1,32	1,31
Põhivara käibekordaja	netokäive/põhivara	1,59	1,4
	keskmise jääkmaksumus		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara/lühiajalised kohustused	0,28	0,48

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 735	13 618	2
Nõuded ja ettemaksed	5 614	6 774	3,4,5
Kokku käibevara	45 349	20 392	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	193 193	201 839	6
Kokku põhivara	193 193	201 839	
Kokku varad	238 542	222 231	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	115 333	20 205	7
Võlad ja ettemaksed	44 809	21 883	5,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	160 142	42 088	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	115 333	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	115 333	
Kokku kohustused	160 142	157 421	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 998	49 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 590	12 062	
Kokku omakapital	78 400	64 810	
Kokku kohustused ja omakapital	238 542	222 231	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	314 674	290 257	11
Muud äritulud	7	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-223 235	-201 712	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 821	-5 846	
Tööjõukulud	-50 823	-51 863	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 452	-14 436	6
Muud ärikulud	-196	-115	
Ärikasum (kahjum)	16 154	16 290	
Finantstulud ja -kulud	-2 564	-4 228	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 590	12 062	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 590	12 062	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 154	16 290	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 452	14 436	6
Kokku korrigeerimised	15 452	14 436	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 160	860	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 903	15 655	
Makstud intressid	-2 579	-4 265	
Kokku rahavood äritegevusest	53 090	42 976	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 806	-2 015	6
Laekunud intressid	38	37	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 768	-1 978	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-20 205	-53 635	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 205	-53 635	
Kokku rahavood	26 117	-12 637	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 618	26 255	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 117	-12 637	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 735	13 618	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	49 936	52 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 062	12 062
31.12.2011	2 556	256	61 998	64 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 590	13 590
31.12.2012	2 556	256	75 588	78 400

Täpsem info lisas 10 Osakapital

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

OÜ Tartu Üliõpilasküla Hostel raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus on suurem kui 2 000 eurot.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse järgmisi amortisatsiooni norme:

hooned - 8% aastas;

masinad, seadmed ja inventar - 20- 40% aastas.

Igale objektile kinnitatakse konkreetne amortisatsiooni norm neis etteantud piirides ja iga põhivahendi kohta peetakse eraldi arvestust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule OÜ Tartu Üliõpilasküla Hostel on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 698	2 755
Arvelduskontod	37 037	10 863
Kokku raha	39 735	13 618

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 305	3 305	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 363	3 363	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-58	-58	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 296	3 296	0	0	5
Ettemaksed	173	173	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	173	173	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 774	6 774			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 852	2 852	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 012	3 012	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-160	-160	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 599	2 599	0	0	5
Ettemaksed	163	163	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	163	163	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 614	5 614			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 012	3 363
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-160	-58
Kokku nõuded ostjate vastu	2 852	3 305
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-58	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-160	-58
Lootusetuks tunnistatud nõuded	58	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-160	-58

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 418	0	0	524
Üksikisiku tulumaks	0	420	0	595
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	12
Sotsiaalmaks	0	1 012	0	916
Kohustuslik kogumispension	0	40	0	29
Töötuskindlustusmaksed	0	99	0	131
Ettemaksukonto jääk	1 181		3 296	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 599	1 571	3 296	2 207

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	238 367	12 252	250 619
Akumuleeritud kulum	-35 542	-817	-36 359
Jääkmaksumus	202 825	11 435	214 260
Ostud ja parendused	0	2 015	2 015
Amortisatsioonikulu	-11 919	-2 517	-14 436
31.12.2011			
Soetusmaksumus	238 367	14 267	252 634
Akumuleeritud kulum	-47 461	-3 334	-50 795
Jääkmaksumus	190 906	10 933	201 839
Ostud ja parendused	0	6 806	6 806
Amortisatsioonikulu	-11 918	-3 534	-15 452
31.12.2012			
Soetusmaksumus	238 367	21 073	259 440
Akumuleeritud kulum	-59 379	-6 868	-66 247
Jääkmaksumus	178 988	14 205	193 193

Põhivarana kajastatud ehitistele on seatud ühishüpotek summas 329 784 eurot OÜ Tartu Üliõpilasküla Hosteli poolt saadud laenu tagatiseks (vt Lisa 7)

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	115 333	115 333	0	0	1,22	EUR	26.03.2013
Pikaajalised laenud kokku	115 333	115 333	0	0			
Laenukohustused kokku	115 333	115 333	0	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	135 538	20 205	115 333	0	2,61	EUR	26.03.2013
Pikaajalised laenud kokku	135 538	20 205	115 333	0			
Laenukohustused kokku	135 538	20 205	115 333	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	178 988	190 906
Kokku	178 988	190 906

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 291	16 291	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 385	3 385	0	0	9
Maksuvõlad	2 207	2 207	0	0	5
Muud võlad	0	0			
Intressivõlad	0	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 883	21 883			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	39 669	39 669	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 546	3 546	0	0	9
Maksuvõlad	1 571	1 571	0	0	5
Muud võlad	23	23	0	0	
Intressivõlad	23	23	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 809	44 809			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	3 546	3 385
Kokku võlad töövõtjatele	3 546	3 385

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Vastavalt OÜ Tartu Üliõpilasküla Hostel põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 500 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 000 eurot. Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2011 moodustas 75 588 (31.12.2011 : 61 998) eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 59 715 (31.12.2011: 48 978) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 15 873 (31.12.2011 : 13 020) eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	314 674	290 257
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	314 674	290 257
Kokku müügitulu	314 674	290 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55201 - majutus, hostelid	270 714	262 560
96011 - tekstiili ja karusnaha toodete pesu ja keemiline puhastus	43 960	27 697
Kokku müügitulu	314 674	290 257

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	38 431	40 068
Sotsiaalmaksud	12 392	11 795
Kokku tööjõukulud	50 823	51 863
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	MTÜ Tartu Üliõpilasküla
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Tartu Ülikool
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	36 187	0	14 681
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	105		195	0

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	160 340	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	37 391
2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	156 857	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	26 567

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	8 400	8 400

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TARTU ÜLIÕPILASKÜLA HOSTEL (registrikood: 10946072) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PETERSON	Juhatuse liige	25.02.2013
HEIKI PAGEL	Juhatuse liige	25.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ TARTU ÜLIÕPILASKÜLA HOSTEL osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ TARTU ÜLIÕPILASKÜLA HOSTEL raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaataamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ TARTU ÜLIÕPILASKÜLA HOSTEL finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Koni

Vandeauditori number 253

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Ahtri 6a, 10151 Tallinn

27.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ TARTU ÜLIÕPILASKÜLA HOSTEL (registrikood: 10946072) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KONI	Vandeaudiitor	27.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 590
Kokku	75 588
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 588
Kokku	75 588

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	270714	86.03%	Jah
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	43960	13.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tartu Üliõpilasküla	80012342	Narva mnt.25, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409959
Faks	+372 7409958
Mobiiltelefon	+372 5097123
E-posti aadress	hostel@campus.ee
Veebilehe aadress	www.tartuhostel.eu