

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Posti Hostel LR

registrikood: 11495772

tänava/talu nimi, Posti 13
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 92413

telefon: +372 53411211

e-posti aadress: postihostel.lr@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Posti Hostel LR OÜ (endise nimega Hiiumaa Tervisekeskus OÜ) asutati 10.07.2008.a. osakapitaliga 40 000 krooni. Omandati kinnistu Kärklas, millel asus hostel koos kõrvalhoonetega. Esialgu hosteli tegevust jätkati, kuid 2009.a.aastal loobuti hosteliteenuse opereerimisest ning anti rendile teisele firmale ja keskenduti omandatud kinnistul tervisekeskuse väljaarendamisele, s.t. hoonete renoveerimisele ja ka mitme uue hoone ehitamisele.

Posti Hostel LR OÜ rendib tema omanduses olevaid puhkemaju firmale OÜ Prema Light, kes tegeleb majutusteenuste osutamisega. Firmede vahel on koostatud paindlik rendileping (s.t. rendi suurus sõltub aastaaegadest ja majutusasutuse täitumusest).

Osanike otsusega seisuga 31.12.2009 otsustati suurendada ettevõtte osakapitali mitterahalise sissemakse teel. Aruande esitamise kuupäevaks ei ole vastavasisulist kannet Äriregistris tehtud.

2012.a. jätkati tervisekeskuse arendamisega. Aruande allkirjastamise hetkeks on renoveeritud kaks kõrvalhoonet, ehitati täiesti uus saunamaja, koos majutuvõimalustega. 2013.a. ehitati juurde katlamaja. Hoones asuvad veel pesuruum, katlaruum ja kuur. Hoone katusele on paigaldatud ka veel päikesepaneelid.

2015.a tehti kulutusi kinnistu territooriumi katmisesel plaatide ja äärekividega (ettevõtte sissesõit ja autode parkla).

Bilansis on kinnisvara lõpphinnaks seisuga 31.12.2015.a. võetud õiglane väärtus, mille kohta on olemas eksperthinnang.

Põhivarana on arvele võetud 2015.a. ühe uue arvuti ost.

Müügitulude jaotuses on märgitud põhitegevusalaks "Mujal liigitamata tervishoiuala", kuna dr. Raimond Lihtmaa tegeleb ka kinnisvara arendamise kõrvalt meditsiiniteenuste osutamisega, et finantseerida kinnisvara arendust. Vastuvõtte ja med.teenust osutab ta Pärnu linnas.

Töötasusid maksti 2015.a.1 töötajale (raamatupidajale).

dr. Raimond Lihtmaa ei ole endale töötasu ega ka juhatuse liikme tasu maksnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 235	537	
Nõuded ja ettemaksed	810	46	
Kokku käibevara	2 045	583	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	285 165	280 000	
Materiaalne põhivara	20 395	21 967	
Kokku põhivara	305 560	301 967	
Kokku varad	307 605	302 550	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	245 612	245 612	
Võlad ja ettemaksed	1 321	2 050	2
Kokku lühiajalised kohustused	246 933	247 662	
Kokku kohustused	246 933	247 662	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	186 699	186 699	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-134 367	-131 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784	-3 278	
Kokku omakapital	60 672	54 888	
Kokku kohustused ja omakapital	307 605	302 550	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	30 789	29 959
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 863	-8 149
Mitmesugused tegevuskulud	-2 595	-2 846
Tööjõukulud	-13 309	-19 407
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 175	-1 027
Muud ärikulud	-63	-1 808
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 784	-3 278
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 784	-3 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784	-3 278

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 784	-3 278
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 175	1 027
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 303
Kokku korrigeerimised	2 175	-1 276
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-764	2 872
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-729	11 542
Kokku rahavood äritegevusest	6 466	9 860
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 768	-20 811
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 768	-9 978
Kokku rahavood	698	-118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	537	655
Raha ja raha ekvivalentide muutus	698	-118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 235	537

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	186 699	-131 089	58 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 278	-3 278
31.12.2014	2 556	186 699	-134 367	54 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 784	5 784
31.12.2015	2 556	186 699	-128 583	60 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Posti Hostel LR OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole 2015.a. aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõudeid ostjate vastu on 810.- eurot, mis sisaldavad maksude ettemakset ja hankijate võlga firmale.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on hooned, mida ettevõtte kasutab renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringu lõppväärtuseks on võetud ekspertarvamus nr. 0075-14-PA. Ülevaatus kuupäevon 14.jaanuar 2014.a. ja väärtuse kuupäev 09.juuni 2014.a. Hinnatava objekti hinna arvutamisel on võetud aluseks võrdlusmeetod.

Ekspert hinnangu koostasid 2 kutselist hindajat firmast Domus Kinnisvara.

2015.a.investeering kinnisvarasse sellisel moel, et kaeti suured pinnad kõnniteeplaatidega (kinnisvara sissesõidutee ja parkla).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400.00 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

2015.a. osteti 1 uus arvuti.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Rendid

OÜ Posti Hostel LR rendib tema omanduses olevaid puhkemaju firmale OÜ Prema Light. Prema Light tegeleb majutusteenuste osutamisega.

Firmade vahel on koostatud paindlik (s.t. rendi suurus sõltub aastaegadest ja täitumisest)rendileping.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Posti Hostel LR OÜ-l on põhiliselt 2 tulu teenimise liiki: Prema Light OÜ rendib ruume majutustegevuseks s.t. saab renditulu.Eraldi reana

on raamatupidamises kajastatud kommunaalkulutused, mis on seotud otseselt Prema Light OÜ majutustegevusega.

Alates 2012.a. hakkas Dr.Raimond Lihtmaa tegelema tervishoiuteenuste osutamisega Posti Hostel LR OÜ nime all, mis on ka põhiliseks tuluallikaks.

Kulud

Kulud on kõik seotud kinnisvara arendusega.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 1.01.2008.a. on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. väljamakstava kasumiosa netosummalt. 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 tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapooliks on PREMA LIGHT OÜ, kuna Prema Light OÜ ainuomanik ja osanik on dr. Raimond Lihtmaa abikaasa Kai Lihtmaa.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	496	496
Võlad töövõtjatele	462	462
Maksuvõlad	363	363
Kokku võlad ja ettemaksed	1 321	1 321
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	452	452
Võlad töövõtjatele	459	459
Maksuvõlad	1 139	1 139
Kokku võlad ja ettemaksed	2 050	2 050

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 789	29 959
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 789	29 959
Kokku müügitulu	30 789	29 959
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Seoses kinnisvara haldamisega	13 345	12 120
Raviteenus	17 444	17 839
Kokku müügitulu	30 789	29 959

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 947	14 555
Sotsiaalmaksud	3 362	4 852
Kokku tööjõukulud	13 309	19 407
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Sidusettevõtjad	438

2015	Müügid
Sidusettevõtjad	4 223
2014	Müügid
Sidusettevõtjad	12 138

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2016

Osaühing Posti Hostel LR (registrikood: 11495772) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMOND LIHTMAA	Juhatuse liige	02.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-134 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784
Kokku	-128 583

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-134 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 784
Kokku	-128 583

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	17444	56.66%	Jah
Hostelid	55201	13345	43.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimond Lihtmaa	34101054238		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53411211
E-posti aadress	postihotel.lr@gmail.com