

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Hotelliteendus

registrikood: 11894578

tänavanimi: Kaluri

maja ja korteri number: 2

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51004

telefon: +372 5282293

e-posti aadress: alar@tartuhotell.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Hotelliteenindus OÜ soetas 2015. aastal 50%-lise osaluse ettevõttes Hotell Antonius OÜ, ettevõtte tegeleb Tartu kesklinnas asuva hotelli Antonius opereerimisega.

Varasemast ajast omab Hotelliteenindus OÜ 15%-list osalust ettevõttes AK-Varad OÜ.

Muud tegevust majandusaastal ei toimunud. Juhatuseliikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 555	4 411	
Nõuded ja ettemaksed	3 526	8 642	2
Kokku käibevara	8 081	13 053	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	40 619	0	3
Finantsinvesteeringud	60 000	60 000	
Kokku põhivara	100 619	60 000	
Kokku varad	108 700	73 053	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	9 695	9 712	6
Kokku lühiajalised kohustused	24 695	9 712	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 500	0	5
Võlad ja ettemaksed	38	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 538	0	
Kokku kohustused	28 233	9 712	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 034	53 681	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 877	7 104	
Kokku omakapital	80 467	63 341	
Kokku kohustused ja omakapital	108 700	73 053	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-114	0	
Tööjõukulud	-526	-536	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	-640	-536	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	28 119	0	11
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 750	6 000	
Intressikulud	-352	0	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 877	5 464	
Tulumaks	0	1 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 877	7 104	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-640	-536	
Kokku rahavood äritegevusest	-640	-536	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-22 500	0	4
Laekunud dividendid	20 370	3 600	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 130	3 600	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	18 500	0	5
Makstud dividendid	-15 586	-3 600	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 914	-3 600	
Kokku rahavood	144	-536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 411	4 947	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	144	-536	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 555	4 411	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	62 681	65 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 104	7 104
Makstud dividendid		-9 000	-9 000
31.12.2014	2 556	60 785	63 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 877	30 877
Makstud dividendid		-13 750	-13 750
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2015	2 556	77 911	80 467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hotelliteenindus 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglasel väärtusel muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Kõiki pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (st soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle ettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Sidusettevõtete kajastamisel rakendatakse kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, aruandeperioodi lõpul korrigeeritakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks aastaaruande koostamisel loetakse:

sidusettevõtteid;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende pereliikmete valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	3 526	3 526
Laenu nõuded	2 490	2 490
Dividendinõuded	1 036	1 036
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 526	3 526
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	8 642	8 642
Laenu nõuded	2 490	2 490
Dividendinõuded	6 152	6 152
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 642	8 642

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	40 619	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	40 619	0

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12538897	Hotell Antonius OÜ	Eesti	Hotellindus	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Hotell Antonius OÜ	0	22 500	-10 000	28 119	40 619
Kokku	0	22 500	-10 000	28 119	40 619

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Hotell Antonius OÜ	50	22.04.2015	22 500

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen seotud osapoolle	15 000	15 000			3%	EUR	30.06.2016
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen juhatuse liikmega seotud ettevõttele	3 500		3 500		2%	EUR	18.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	3 500		3 500				
Laenukohustused kokku	18 500	15 000	3 500				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksuvõlad	712	712		7
Muud võlad	9 021	8 983	38	
Intressivõlad	352	314	38	
Dividendivõlad	8 669	8 669		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 733	9 695	38	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksuvõlad	712	712		7
Muud võlad	9 000	9 000		
Dividendivõlad	9 000	9 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 712	9 712		

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	712	712
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	712	712

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	62 328	48 628
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	15 582	12 157
Kokku tingimuslikud kohustused	77 910	60 785

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	393	400
Sotsiaalmaksud	133	136
Kokku tööjõukulud	526	536

Aruandeaastal ettevõtteel töötajaid ei olnud. Palgakuluna kajastatud ühekordse töövõtulepingu alusel arvestatud tasu.

Lisa 11 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	28 119	0
Dividenditulu	10 000	0
Kasum kapitaliosaluse meetodil	18 119	0
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	28 119	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		3 538	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 490	15 314	2 490

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	15 000

Ettevõtte ei ole aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2016

OÜ Hotelliteenindus (registrikood: 11894578) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KÄÄRA	Juhatuse liige	15.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 877
Kokku	77 911
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 911
Kokku	77 911

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 877
Kokku	77 911
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 911
Kokku	77 911

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Käära	38410052739	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5282293
E-posti aadress	alar@tartuhotell.ee