

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Hansahotell - Tartu OÜ

registrikood: 10914801

tänavatalu nimi, Aleksandri 46
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

telefon: +372 7344403

e-posti aadress: info@hansahotell.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 6 Varud	8
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 8 Muud nõuded	9
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	12
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Muud ärikulud	13
Lisa 19 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 21 Tulumaks	14
Lisa 22 Seotud osapooled	14
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Hansahotell-Tartu OÜ asub Tartus, Aleksandri tn.46.

Antud aadressil opereerib Hansahotell ärinime kasutades.

Hansahotell – Tartu OÜ peamiseks tegevusalaks on majutusteenuse ja toitlustuse pakkumine. Hansahotell avati 15.05.2003.a. 2016.a. müügitulu oli 934 445 eurot ja puhaskasum 225 238 eurot. Koostöös teiste turismiettevõtetega ning firmade Jõe-Projekt OÜ ja Aura Veekeskusega pakutakse erinevaid puhkusepakette. Hansahotell on teinud kooperatiivset reklaami ettevõtetega Tartu LV ja SA Tartumaa Turism ning võtnud osa erinevatest messidest.

Alates 2009.a. jaanuarist kuulub ka toitlustuskoht "Hansatall" Hansahotell-Tartu OÜ-le.

2016.a. majutuste müük oli 330 718 eurot.

2017.a. eesmärkideks on hoida oma positsiooni Tartu majutusturul ja võita juurde uusi kliente. Viia läbi firmasiseseid koolitusi, et olla konkurentsivõimeline Lõuna-Eesti majutusturul.

Liituda erinevate interneti broneerimissüsteemidega, et olla võimalikult kiiresti ja kergesti kättesaadav kliendile majutuse broneerimisel. Viia läbi reklaamikampaaniaid, kus pakkuda erinevaid võimalusi vabaaja veetmiseks Tartus (Teatri- ja puhkusepakettide müük).Teha eripakkumisi ja lühiajalisi hinnasoodustusi suvehooajal.

Püstitatud eesmärgid peaksid tagama ettevõtte stabiilse arengu ja konkurentsivõimelisuse.

Hansahotell-Tartu OÜ peamised finantssuhtarvud

	2016.a.	2015.a.
Müügitulu	934445	881082
Käibe kasv	6%	11%
Puhaskasum	225238	240305
Kasumi kasv	-6%	-5%
Puhasrentaablus	24%	27%
Varade rentaablus (ROA)	14%	18%
Omakapitali rentaablus (ROE)	15%	19%

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015) / müügitulu 2014 x 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015) / puhaskasum 2015 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Varade rentaablus (ROA) (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Juhatuse liige Jaak Kurg

Juhatuse liige Catrin Tumala

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	381 469	353 008	2
Finantsinvesteeringud	223 386	0	3
Nõuded ja ettemaksed	65 346	81 919	4,5,8
Varud	82 486	67 291	6
Kokku käibevarad	752 687	502 218	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	95 731	95 731	4,8
Materiaalsed põhivarad	741 564	748 663	9
Kokku põhivarad	837 295	844 394	
Kokku varad	1 589 982	1 346 612	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	58 095	51 333	7,10
Kokku lühiajalised kohustised	58 095	51 333	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 228	0	10
Kokku pikaajalised kohustised	19 228	0	
Kokku kohustised	77 323	51 333	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 252 467	1 045 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 380	247 454	
Kokku omakapital	1 512 659	1 295 279	
Kokku kohustised ja omakapital	1 589 982	1 346 612	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	934 445	881 082	13
Muud äritulud	12 873	15 014	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-243 607	-230 697	15
Mitmesugused tegevuskulud	-209 736	-188 832	16
Tööjõukulud	-217 327	-203 038	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 416	-32 804	9
Muud ärikulud	-10 994	-420	18
Ärikasum (kahjum)	225 238	240 305	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	49 636	0	19
Intressitulud	482	0	
Intressikulud	-383	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-17 593	7 149	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	257 380	247 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 380	247 454	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hansahotell-Tartu OÜ 2016.aasta 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.

Hansahotell-Tartu OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha arveldusarvetel.

Finantsinvesteeringud

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.(SME IFRS 11.14(c)(i),12.8).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu,viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh.laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nõuete väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse nõuded alla. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses,millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Rajatised	50

Tootmisvahendid	4-5
Transpordivahendid	4-5
Inventar,mööbel	4

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande I skeemi

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte kasumit, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse suuma, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Äriühing loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on osaühingu juhatus, osanikud ja nende perekonnaliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	44 430	28 123
Arvelduskontod	337 039	324 885
Kokku raha	381 469	353 008

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	223 386	223 386
Kajastatud õiglases väärtuses	223 386	223 386

LHV pangas ostetud aktsiad ja väärtpaberid.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 417	7 417	0	0
Ostjatelt laekumata arved	7 417	7 417	0	0
Muud nõuded	153 660	57 929	95 731	0
Laenunõuded	119 664	23 933	95 731	
Intressinõuded	33 996	33 996	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	161 077	65 346	95 731	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 440	6 440	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0
Muud nõuded	171 210	75 479	95 731	0
Laenunõuded	139 664	43 933	95 731	0
Intressinõuded	31 546	31 546	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	177 650	81 919	95 731	0

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	7 417	6 440
Ostjatelt laekumata arved	7 417	6 440
Kokku nõuded ostjate vastu	7 417	6 440

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	15 462	7 851
Müügiks ostetud kaubad	67 024	59 440
Kokku varud	82 486	67 291

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 000	0
Käibemaks	4 432	5 325
Üksikisiku tulumaks	3 319	2 908
Sotsiaalmaks	7 907	7 102
Kohustuslik kogumispension	466	401
Töötuskindlustusmaksed	561	501
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 685	16 237

Lisa 8 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	119 664	23 933	95 731		2%/5%	EUR	01.01.2020
Intressinõuded	33 996	33 996	0	0	5%	EUR	31.12.2017
Kokku muud nõuded	153 660	57 929	95 731	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	139 664	43 933	95 731	0	2%	EUR	01.01.2020
Intressinõuded	31 546	31 546	0	0	5%	EUR	31.12.2016
Kokku muud nõuded	171 210	75 479	95 731	0			

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	57 140	548 928	76 976	76 976	21 887	704 931
Akumuleeritud kulum		-30 052	-7 626	-7 626	-5 447	-43 125
Jääkmaksumus	57 140	518 876	69 350	69 350	16 440	661 806
Ostud ja parendused		114 086			6 740	120 826
Amortisatsioonikulu		-12 594	-14 591	-14 591	-5 619	-32 804
Müügid			-1 165	-1 165		-1 165
31.12.2015						
Soetusmaksumus	57 140	663 014	75 811	75 811	28 627	824 592
Akumuleeritud kulum		-42 646	-22 217	-22 217	-11 066	-75 929
Jääkmaksumus	57 140	620 368	53 594	53 594	17 561	748 663
Ostud ja parendused			27 719	27 719	5 598	33 317
Amortisatsioonikulu		-13 260	-19 506	-19 506	-7 650	-40 416
31.12.2016						
Soetusmaksumus	57 140	663 014	103 530	103 530	34 225	857 909
Akumuleeritud kulum		-55 906	-41 723	-41 723	-18 716	-116 345
Jääkmaksumus	57 140	607 108	61 807	61 807	15 509	741 564

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	1 042
Kokku	0	1 042

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	16 551	16 551	
Võlad töövõtjatele	17 051	17 051	
Maksuvõlad	21 685	21 685	
Kautusrent	22 036	2 808	19 228
Kokku võlad ja ettemaksed	77 323	58 095	19 228

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	17 380	17 380	
Võlad töövõtjatele	17 716	17 716	
Maksuvõlad	16 237	16 237	
Kokku võlad ja ettemaksed	51 333	51 333	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 001 974	1 033 974
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	250 493	258 493
Kokku tingimuslikud kohustised	1 252 467	1 292 467

Hansahotell-Tartu OÜ jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2016 moodustas 1 252 467 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 250 493 eurot.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Seisuga 31.12.2016 jaguneb ettevõtte osakapital kaheks osaks, vastavalt I osa nimiväärtusega 1342 eurot ja II osa nimiväärtusega 1214 eurot.

Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapitaliks 2500 eurot ja maksimumkapitaliks 10 000 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	934 445	881 082
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	934 445	881 082
Kokku müügitulu	934 445	881 082
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusmüük	330 718	315 559
Muude kaupade, teenuste müük	11 342	4 388
Kultuuriüritus	6 958	21 791
Toitlustamine	585 427	539 344
Kokku müügitulu	934 445	881 082

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	-125
Turundusteenus	9 736	8 836
Reklaamteenus	1 650	1 467
Muud	1 487	4 836
Kokku muud äritulud	12 873	15 014

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	204 296	194 169
Kultuuriüritused	19 346	18 182
Muud	19 965	18 346
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	243 607	230 697

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	29 410	31 383
Elektrienergia	12 923	14 323
Soojusenergia	10 555	11 523
Kütus	5 932	5 537
Lähetuskulud	642	0
Komisjonitasu	24 892	19 703
Jooksev remont	51 700	13 644
Reklaamteenus	9 962	6 928
Panga teenustasud	8 271	7 594
Muud	84 859	109 580
Kokku mitmesugused tegevuskulud	209 736	188 832

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	162 167	151 551
Sotsiaalmaksud	55 160	51 487
Kokku tööjõukulud	217 327	203 038
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	19	15

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	23	0
Ettevõtte tulumaks	10 000	0
Muud	971	420
Kokku muud ärikulud	10 994	420

Lisa 19 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	49 636	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	49 636	0

LHV Panga väärtpaberite ja aktsiate ostult teenitud kasum 49636,00€

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulud	-383	7 006
Saadud pangaintressid	482	143
Laekumata intressid	5 806	0
Ebatõenäoliselt laekuv laen	-23 357	0
Muud kulud	-141	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-17 593	7 149

Kantud kulusse OBS Teenused OÜ laen ja intressid summas 23357,00€.

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	10 000
Kokku	40 000	10 000

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	38	0	44 407	50

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	5 436	5 135	4 734	9 387

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	4 320	4 176

Tehingutes seotud osapooltega pole kasutatud turuhinnast erinevaid hindasid.
Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Avalikustamist vajavaid sündmuseid pole olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

Hansahotell - Tartu OÜ (registrikood: 10914801) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CATRIN TUMALA	Juhatuse liige	18.05.2017
JAAK KURG	Juhatuse liige	18.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 252 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	257 380
Kokku	1 509 847
Jaotamine	
Kokku	1 509 847

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	603727	64.61%	Jah
Hotellid	55101	330718	35.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Catrin Tumala	46905240250	Veibri küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	1214 EUR (Lihtomand)
Jaak Kurg	36004152745	Veibri küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	1342 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7344403
E-posti aadress	info@hansahotell.ee