

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing SANESI

registrikood: 10797076

tänavatalu nimi, A. Puškini tn 6
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20308

telefon: +372 3599600

faks: +372 3599603

e-posti aadress: hotell@narvahotell.ee

veebilehe aadress: www.narvahotell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Muud äritulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Lisa 8 Tegevuse jätkuvus	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Sanesi 31.12.2017.a. lõppenud majandusaasta jooksul on tegelenud majutusteenuste pakkumisega ja restorani pidamisega.

OÜ Sanesi 2017 aruandeaasta kasum oli 124,6 tuhat eurot, müügitulu moodustas 436 tuhat eurot.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 2,3 tuhat eurot.

2017. majandusaastal töötajate keskmine arv oli 17 ja töötasud moodustasid 102,0 tuhat eurot, juhatuse liikmetele tasuti 12,8 tuhat eurot.

Ettevõtte eesmärk on säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele. Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ Sanesi põhieesmärkideks turuosa säilitamine Narvas praegusel tasemel ning kasv vähemalt 10%, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 224	13 435	
Nõuded ja ettemaksed	5 493	5 707	
Nõuded ostjate vastu	5 493	5 707	
Kokku varud	7 160	6 500	
Tooraine ja materjal	4 657	5 160	
Müügiks ostetud kaubad	2 503	1 340	
Kokku käibevarad	22 877	25 642	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 096 170	1 132 008	2
Kokku põhivarad	1 096 170	1 132 008	
Kokku varad	1 119 047	1 157 650	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	201 732	63 331	3
Võlad ja ettemaksed	70 592	50 512	
Võlad tarnijatele	38 164	33 382	
Võlad töövõtjatele	8 421	6 708	
Maksuvõlad	16 166	10 422	
Muud võlad	7 841	0	
Kokku lühiajalised kohustised	272 324	113 843	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	377 936	699 666	3
Kokku pikaajalised kohustised	377 936	699 666	
Kokku kohustised	650 260	813 509	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	226 440	226 440	
Ülekurss	284 790	284 790	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 089	-210 072	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 646	42 983	
Kokku omakapital	468 787	344 141	
Kokku kohustised ja omakapital	1 119 047	1 157 650	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	435 963	390 243	4
Muud äritulud	61 700	0	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 948	-123 786	
Mitmesugused tegevuskulud	-80 770	-62 892	
Tööjõukulud	-135 018	-117 420	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-38 165	-33 714	2
Muud ärikulud	-1 475	-2 170	
Ärikasum (kahjum)	130 287	50 261	
Intressikulud	-5 641	-7 278	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	124 646	42 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 646	42 983	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sanesi on koostanud 2017. aasta kohta lühendatud raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Sanesi kasumiaruanne on koostatud Eesti raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse tegevuskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulud ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, mittel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikele elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad jne.) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 477 425	125 491	1 602 916
Akumuleeritud kulum	-341 076	-115 281	-456 357
Jääkmaksumus	1 136 349	10 210	1 146 559
Ostud ja parendused		19 164	19 164
Muud ostud ja parendused		19 164	19 164
Amortisatsioonikulu	-29 555	-4 159	-33 714
Müügid	-1		-1
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 136 349	29 374	1 165 723
Akumuleeritud kulum	-29 556	-4 159	-33 715
Jääkmaksumus	1 106 793	25 215	1 132 008
Ostud ja parendused		2 326	2 326
Muud ostud ja parendused		2 326	2 326
Amortisatsioonikulu	-29 555	-8 609	-38 164
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 106 793	27 541	1 134 334
Akumuleeritud kulum	-29 555	-8 609	-38 164
Jääkmaksumus	1 077 238	18 932	1 096 170

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	201 732	201 732			2,2%	EUR	23.09.2018
Laen ettevõttelt	350 000		350 000				
Laen ettevõttelt	20 308		20 308				
Laen eraisikult	7 628		7 628				
Pikaajalised laenud kokku	579 668	201 732	377 936				
Laenukohustised kokku	579 668	201 732	377 936				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	264 943	63 331	201 612		2,2%	EUR	23.09.2018
Laen ettevõttelt	368 000		18 000	350 000			
Laen ettevõttelt	39 591		39 591				
Laen ettevõttelt	2 700		2 700				
Laen eraisikult	46 763		46 763				
Laen ettevõttelt	20 000		20 000				
Laen ettevõttelt	15 000		15 000				
Laen eraisikult	6 000		6 000				
Pikaajalised laenud kokku	762 997	63 331	349 666	350 000			
Laenukohustised kokku	762 997	63 331	349 666	350 000			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	1 077 238	1 106 793
Kokku	1 077 238	1 106 793

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	435 963	390 243
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	435 963	390 243
Kokku müügitulu	435 963	390 243
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotelli teenused	325 227	254 299
Restorani teenused	104 490	110 053
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	6 246	25 891
Kokku müügitulu	435 963	390 243

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Tulud nõuete loovutamistest	61 700	0
Kokku muud äritulud	61 700	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	102 057	89 689
Sotsiaalmaksud	32 961	27 014
Kokku tööjõukulud	135 018	116 703
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	20 308	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	407 590
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 006	7 684	2 728	88 628

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 539	4 456	35 202	21 426

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	12 840	5 868

Lisa 8 Tegevuse jätkuvus

Ettevõtte lühiajalised kohustised ületavad käibevara 249 447 euro võrra, mille põhjuseks on pangalaen 201 732 eurot lõpptähtajaga 23.09.2018.a. Ettevõtte juhatus hindab suure tõenäosusega pangalaenu pikendamise võimalust ca kolmeks aastaks ehk kuni 23.09.2021.a. Seega, juhtkonna hinnangul ei ole ohtu ettevõtte tegevuse jätkusuutlikkusele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2018

Osaühing SANESI (registrikood: 10797076) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI FJODOROV	Juhatuse liige	28.03.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing SANESI osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing SANESI raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing SANESI finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellele kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aleksei Titov

Vandeaudiitori number 476

ST& Partners Osaühing

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Narva mnt 7, Tallinn, Harju maakond, 10117

28.03.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing SANESI (registrikood: 10797076) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TITOV	Vandeaudiitor	28.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-167 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	124 646
Kokku	-42 443

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	325227	74.60%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	104490	23.97%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6246	1.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing GENEVA	10338183	Eesti	113220 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3599600
Faks	+372 3599603
E-posti aadress	hotell@narvahotell.ee
Veebilehe aadress	www.narvahotell.ee