

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Hotelliteenus

registrikood: 11894578

tänavanimi: Kaluri tn

maja ja korteri number: 2

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51004

telefon: +372 5282293

e-posti aadress: alar@tartuhotell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Hotelliteenindus võõrandas majandusaastal osaluse ettevõttes Hotell Antonius OÜ.

Muud majandustegevust majandusaastal ei toimunud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Pärast majandusaasta lõppu sõlmis OÜ Hotelliteenindus OÜ-ga AK-Varad osaühingu jagunemise lepingu, mille tulemusena andis OÜ AK-Varad OÜ-le Hotelliteenindus üle Hotell Tartu OÜ osa suurusega 15 338 eurot. Jagunemise tulemusena omab OÜ Hotelliteenindus ettevõttes Hotell Tartu OÜ 100%-st osalust.

Alar Käära
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 443	1 564	
Nõuded ja ettemaksed	0	740	
Kokku käibevarad	4 443	2 304	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	17 361	2
Finantsinvesteeringud	60 000	60 000	
Kokku põhivarad	60 000	77 361	
Kokku varad	64 443	79 665	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 500	0	4
Võlad ja ettemaksed	8 723	19 593	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 223	19 593	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 500	4
Võlad ja ettemaksed	0	108	6
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 608	
Kokku kohustised	12 223	23 201	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 957	46 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 707	7 510	
Kokku omakapital	52 220	56 464	
Kokku kohustised ja omakapital	64 443	79 665	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	3 750	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-36	-3	
Tööjõukulud	-526	-526	8
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	3 186	-529	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-7 361	1 742	9
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10 952	6 512	
Intressikulud	-70	-215	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 707	7 510	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 707	7 510	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hotelliteenindus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Hotelliteenindus on koostanud väikeettevõtte lihtsustatud aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

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.

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

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 netosummal.

Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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:

sidusettevõtet;

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

Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	17 361
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	17 361

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12538897	Hotell Antonius OÜ	Eesti	Hotellindus	50	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Müük	31.12.2017
Hotell Antonius OÜ	17 361	-17 361	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	17 361	-17 361	0

Müüdud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinna	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Hotell Antonius OÜ	50	10 000	-7 361

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Peopaik OÜ	3 500	3 500			2%	EUR	18.06.2018	10
Lühiajalised laenud kokku	3 500	3 500						
Laenukohustised kokku	3 500	3 500						
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen juhatusel liikmega seotud ettevõttelt	3 500		3 500		2%	EUR	18.06.2018	10
Pikaajalised laenud kokku	3 500		3 500					
Laenukohustised kokku	3 500		3 500					

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	712	0	712
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	712	0	712

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksuvõlad	712	712		5
Muud võlad	8 011	8 011		
Intressivõlad	178	178		10
Dividendivõlad	7 833	7 833		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 723	8 723		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksuvõlad	712	712		5
Muud võlad	18 989	18 881	108	
Intressivõlad	108		108	10
Dividendivõlad	18 881	18 881		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 701	19 593	108	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	37 365	43 128
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	8 592	10 780
Kokku tingimuslikud kohustised	45 957	53 908

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	393	393
Sotsiaalmaksud	133	133
Kokku tööjõukulud	526	526
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

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

Lisa 9 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-7 361	1 742	
Kasum/kahjum kapitaliosaluse meetodil	0	-23 258	
Kasum/kahjum müügist	-7 361	0	3
Saadud dividendid	0	25 000	
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-7 361	1 742	

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 678	3 608

2016	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Peopaik OÜ		4 500	4 500	2%	EUR	30.08.2016
AK-Varad OÜ	2 490		15 000			

Ostud ja müügid

	2017
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 750

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.10.2018

OÜ Hotelliteenindus (registrikood: 11894578) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KÄÄRA	Juhatuse liige	05.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 707
Kokku	49 664
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 664
Kokku	49 664

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 707
Kokku	49 664
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 664
Kokku	49 664

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	3750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Käära	38607032718	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	720 EUR (Lihtomand)
Indrek Käära	38902182732	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	720 EUR (Lihtomand)
Alar Käära	38410052739	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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