

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Hotell Antonius OÜ

registrikood: 12538897

tänavanimi: Ülikooli tn

maja ja korteri number: 15

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51003

e-posti aadress: kaspar.kokk@transcom.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kasutusrent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Netovara	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Hotell Antonius OÜ asutati septembris 2013.a.

Ettevõtte põhitegevusalaks möödunud majandusaastal oli majutus- ja toitlustusteenuse osutamine Tartus asuvas hotellis Antonius.

Alates 23.11.2017 kuulub Hotell Antonius OÜ Transcom Grupp OÜ kontserni, emaettevõtte on Transcom AS.

Hotellis on 27 numbrituba ning 42-kohaline hubane restoran, kus pakutakse hotelli klientidele hommikusööki, õhtuti on restoran avatud majaklientidele kui ka linnarahvale. Restoranis on võimalik pidada erinevaid üritusi - seminare, sünnipäevaid, vastuvõtte ning pulmapidusid.

Hotelli numbritubade müük vähenes 2018.aastal võrreldes 2017.aastaga 1% (2018.a. 5008 numbrituba ja 2017.a. 5048 numbrituba). Keskhind suurenes 1% võrra (2018.a. 101,62€ ja 2017.a. 100,79€). Küllastajatest olid 32% siseturistid ning 68% välituristid.

Järgmisel majandusaastal on peamiseks eesmärgiks klientide arvu suurendamine nii majutuses kui restoranis. Peamiste investeeringutena on plaanis kahe numbritoa täielik remont koos sisustuse uuendamisega ning osade numbritubade remont koos konditsioneeride vahetamisega.

Kaspar Kokk

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 636	21 400	2
Nõuded ja ettemaksed	18 591	17 694	3
Varud	16 996	17 862	4
Kokku käibevarad	87 223	56 956	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 008	13 082	5
Kokku põhivarad	5 008	13 082	
Kokku varad	92 231	70 038	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	137 030	84 655	7
Kokku lühiajalised kohustised	137 030	84 655	
Kokku kohustised	137 030	84 655	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 117	32 222	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 182	-49 339	
Kokku omakapital	-44 799	-14 617	
Kokku kohustised ja omakapital	92 231	70 038	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	686 858	679 976	10
Muud äritulud	7 492	3 409	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-313 989	-339 668	12
Mitmesugused tegevuskulud	-53 839	-57 276	13
Tööjõukulud	-347 868	-325 597	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 833	-10 064	5
Muud ärikulud	-5	-120	
Ärikasum (kahjum)	-30 184	-49 340	
Intressitulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 182	-49 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 182	-49 339	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hotell Antonius OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Hotell Antonius OÜ kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Hotell Antonius OÜ kuulub OÜ Transcom Grupp kontserni, emaettevõtte on Transcom AS.

Raha

Rahana ja raha lähenditena kajastatakse ettevõtte raha kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale.

eraldi amortisatsiooninormid.

Juhatuse otsuse alusel kasutatakse põhivarade amortiseerimisel raamatupidamise sise-eeskirjadest erinevaid amortisatsioonimäärasid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ja kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

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. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt 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 need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. emaettevõtte;
2. juhatuse liikmega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha kassas	1 802	1 591
Raha pangas	49 834	19 809
Kokku raha	51 636	21 400

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 591	18 591
Ostjatelt laekumata arved	18 717	18 717
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-126	-126
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 591	18 591
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 613	17 613
Ostjatelt laekumata arved	17 761	17 761
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-148	-148
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	81	81
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 694	17 694

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	16 532	17 033
Ostetud kaubad ja tooraine	16 532	17 033
Müügiks ostetud kaubad	52	281
Ettemaksed varude eest	412	548
Lühiajalised ettemaksed tarnijatele	412	548
Kokku varud	16 996	17 862

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016				
Soetusmaksumus	20 399	20 399	25 449	45 848
Akumuleeritud kulum	-9 624	-9 624	-13 078	-22 702
Jääkmaksumus	10 775	10 775	12 371	23 146
Amortisatsioonikulu	-4 548	-4 548	-5 516	-10 064
31.12.2017				
Soetusmaksumus	20 399	20 399	25 449	45 848
Akumuleeritud kulum	-14 172	-14 172	-18 594	-32 766
Jääkmaksumus	6 227	6 227	6 855	13 082
Ostud ja parendused	759	759		759
Muud ostud ja parendused	759	759		759
Amortisatsioonikulu	-3 477	-3 477	-5 356	-8 833
31.12.2018				
Soetusmaksumus	21 158	21 158	25 449	46 607
Akumuleeritud kulum	-17 649	-17 649	-23 950	-41 599
Jääkmaksumus	3 509	3 509	1 499	5 008

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	94 500	113 400
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	113 400	113 400
1-5 aasta jooksul	453 600	453 600

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	81 399	81 399	
Võlad töövõtjatele	25 027	25 027	9
Maksuvõlad	24 917	24 917	8
Muud võlad	105	105	
Muud viitvõlad	105	105	
Saadud ettemaksed	5 582	5 582	
Tulevaste perioodide tulud	5 582	5 582	
Kokku võlad ja ettemaksed	137 030	137 030	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 122	30 122	
Võlad töövõtjatele	26 703	26 703	9
Maksuvõlad	23 489	23 489	8
Muud võlad	177	177	
Muud viitvõlad	177	177	
Saadud ettemaksed	4 164	4 164	
Tulevaste perioodide tulud	4 164	4 164	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 655	84 655	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 614	0	3 079
Üksikisiku tulumaks	0	4 525	0	4 863
Sotsiaalmaks	0	14 010	0	13 734
Kohustuslik kogumispension	0	788	0	852
Töötuskindlustusmaksed	0	980	0	961
Ettemaksukonto jääk	0		81	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	24 917	81	23 489

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	14 803	16 591
Puhkusetasude kohustis	10 224	10 112
Kokku võlad töövõtjatele	25 027	26 703

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	686 858	679 976
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	686 858	679 976
Kokku müügitulu	686 858	679 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	488 519	492 356
Toitlustus	183 091	172 306
Minibaari ja hotellikaupade müük	5 283	6 286
Teenuste vahendus	9 965	9 028
Kokku müügitulu	686 858	679 976

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 566	150
Turundustoetus	1 274	3 201
Palgatoetus	2 717	0
Muud	1 935	58
Kokku muud äritulud	7 492	3 409

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tooraine ja materjal	16 111	16 473	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 828	7 426	
Energia	37 506	33 000	
Elektrienergia	22 952	18 966	
Soojusenergia	14 554	14 034	
Üür ja rent	94 500	113 400	6
Tooraine ja kaubad toitlustuses	95 858	105 280	
Majapidamiskulud	26 690	21 329	
Komisjonitasud	30 524	36 643	
Vesi ja kanalisatsioon	3 572	6 117	
Muud	1 400	0	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	313 989	339 668	

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	6 369	8 475
Lähetuskulud	38	0
Koolituskulud	311	340
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	249	479
Väikevahendid, sisustus	5 797	5 454
Korrashoiukulud	7 161	7 150
Jooksev remont, hooldus	5 662	8 810
Reklaamikulud	6 209	6 067
Pangakulud	5 484	6 802
Muud tegevuskulud	8 759	6 249
Raamatupidamisteenused	7 800	7 450
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 839	57 276

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	260 172	243 503
Sotsiaalmaksud	87 696	82 094
Kokku tööjõukulud	347 868	325 597
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	28	29

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Transcom
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	OÜ Transcom Grupp
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja			175	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 542			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		63 037		11 641

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		70		1 453
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 635		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 369		117 520	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	1 000

Tehingud seotud osapoolte vahel arundeaastal:

Müügid:

Emaettevõttele müüdud teenused summas 70 eurot;

Juhtkonnale müüdud teenused summas 1 635 eurot.

Ostud:

Juhtkonna pereliikmetega seotud ettevõttelt saadud rendiarveid summas 98 369 eurot.

Lisa 16 Netovara

Seisuga 31.12.2018 ei vasta ettevõtte omakapital seaduses sätestatud nõuetele.

Ettevõtte juhatus teeb oamnikele ettepaneku leida võimalused omakapitali Äriseadustikuga vastavusse viimiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.07.2019

Hotell Antonius OÜ (registrikood: 12538897) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR KOKK	Juhatuse liige	18.07.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 182
Kokku	-47 299
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-47 299
Kokku	-47 299

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 182
Kokku	-47 299
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-47 299
Kokku	-47 299

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	488519	71.12%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	183091	26.66%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	5283	0.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Transcom	10550575	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaspar.kokk@transcom.ee