

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Hotell Tartu OÜ

registrikood: 10696190

tänavanimi: Soola

maja ja korteri number: 3

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 7314300

faks: +372 7314301

e-posti aadress: info@tartuhotell.ee

veebilehe aadress: www.tartuhotell.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenunõuded	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Tulumaks	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Hotell Tartu OÜ opereerib Tartu kesklinnas asuvat hotelli Tartu. Hotellis on 112 hotellituba ning 6 hostel tüüpi tuba. Lisaks majutusele on hotellis võimalik korraldada koolitusi, konverentse ja vastuvõtte hotelli Sündmuskeskuses ja pidada koosviibimisi hotelli Saunakeskuses.

2021. aasta majandustegevust mõjutas jätkuvalt oluliselt 2020.a. alanud COVID-19 viirus ja selle leviku takistamiseks valitsuse poolt kehtestatud piirangud. Eelpool nimetatud mõjud ei olnud siiski enam suured ning ootamatud kui eelneval aastal ning tänu olukorra normaliseerumisele majandusaasta teisel poolaastal õnnestus ettevõttel lõpetada majandusaasta väikese kasumiga.

Hotelli tubade täitumus oli majandusaastal keskmiselt 57%, mida on 10 protsendi võrra rohkem kui eelnenud majandusaastal ja külastajatest suurema osa moodustasid sarnaselt eelmisele majandusaastale Eesti ning lähiriikide turistid.

2022. aastalt ootame eelkõige viirusega seotud negatiivsete mõjude jätkuvat vähenemist. Peamiseks väljakutseks saab tõenäoliselt kiire inflatsiooni tingimustes tegevuse jätkamine nii, et see oleks jätkuvalt kasumlik

Peamised finantssuhtarvud:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Müügikäive (eurodes)	1 463 082	1 212 149
Müügikäibe kasv, -langus (%)	20,7%	-41,1%
Müügitulu 1 töötaja kohta (eurodes)	69 671	60 607
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	1,86	1,42
Võlakordaja (%)	74,37	76,19

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügikäibe kasv (%) = (müügitulu 2021-müügitlu 2020)/müügitulu 2020*100

Müügitulu 1 töötaja kohta = müügitlu/keskmine töötajate arv

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustised

Võlakordaja = kohustised/omakapital*100

Alar Käära

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	239 721	177 221	2
Nõuded ja ettemaksed	43 987	54 742	3
Varud	11 741	11 404	6
Kokku käibevarad	295 449	243 367	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	261 405	316 280	7
Kokku põhivarad	261 405	316 280	
Kokku varad	556 854	559 647	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 494	16 059	8
Võlad ja ettemaksed	138 623	155 053	10
Kokku lühiajalised kohustised	159 117	171 112	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	78 387	70 906	8
Kokku pikaajalised kohustised	78 387	70 906	
Kokku kohustised	237 504	242 018	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	
Ülekurss	184 568	184 568	
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 027	278 932	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 221	-164 405	
Kokku omakapital	319 350	317 629	
Kokku kohustised ja omakapital	556 854	559 647	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 463 082	1 212 149	12
Muud äritulud	108 746	104 228	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-892 386	-806 023	15
Mitmesugused tegevuskulud	-136 488	-142 610	16
Tööjõukulud	-425 357	-423 726	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-98 174	-104 449	7
Ärikasum (kahjum)	19 423	-160 431	
Intressitulud	111	563	
Intressikulud	-2 115	-2 193	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 419	-162 061	
Tulumaks	-2 198	-2 344	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 221	-164 405	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hotell Tartu OÜ 2021. 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, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Hotell Tartu OÜ on koostanud väikeettevõtte lühendatud aruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Hotell Tartu OÜ kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 valmisolekusse 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud 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 tööeest. 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.

Juhatus 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
Ehitised, renoveeritud ehitiste osad	7
Masinaid ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed 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. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused). Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumise edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, 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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärast kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, 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.

Dividendide väljamaksmisel kohalduvad alates 01.01.2019 muudatused. Regulaarselt makstavatele dividendidele kehtib madalam maksumäär 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Madalama maksumääraga maksustatud dividendi maksmisel füüsilisele isikule kuulub kinnipidamisele tulumaks määraga 7%.

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:

Emaettevõtte;

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad;

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha kassas	4 231	4 470
Raha arvelduskontodel	235 490	172 751
Kokku raha	239 721	177 221

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 040	28 040	
Ostjatelt laekumata arved	28 040	28 040	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 165	9 165	4
Laenunõuded	5 000	5 000	5
Muud nõuded	188	188	
Intressinõuded	188	188	
Muud lühiajalised nõuded	1 594	1 594	
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 987	43 987	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 408	39 408	
Ostjatelt laekumata arved	39 408	39 408	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 317	12 317	4
Laenunõuded	938	938	5
Muud nõuded	602	602	
Intressinõuded	602	602	
Muud lühiajalised nõuded	1 477	1 477	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 742	54 742	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 754	0	6 309	0
Üksikisiku tulumaks	0	8 115	0	5 981
Erisoodustuse tulumaks	0	172	0	219
Sotsiaalmaks	0	20 436	0	16 878
Kohustuslik kogumispension	0	1 047	0	845
Töötuskindlustusmaksed	0	1 471	0	1 189
Intress	0	0	2	0
Ettemaksukonto jääk	4 411		6 006	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 165	31 241	12 317	25 112

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Peopaik OÜ	5 000	5 000	2%	EUR	31.08.2022	3
Laenunõuded	5 000	5 000				3
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laen füüsilisele isikule	938	938	2%	EUR	10.05.2021	3
Laenunõuded	938	938				3

Seotud ettevõttele antud laenujäägilt on aruandeaastal arvestatud intressi summas 95 eurot.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	10 617	10 617
Müügiks ostetud kaup	10 617	10 617
Ettemaksed varude eest	1 104	787
Ettemaksed tarnijatele	1 104	787
Tagastatav taara	20	0
Kokku varud	11 741	11 404

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019							
Soetusmaksumus	223 501	138 987	33 095	172 082	324 676	6 700	726 959
Akumuleeritud kulum	-124 079	-15 679	-10 073	-25 752	-160 881		-310 712
Jääkmaksumus	99 422	123 308	23 022	146 330	163 795	6 700	416 247
Ostud ja parendused			4 482	4 482			4 482
Muud ostud ja parendused			4 482	4 482			4 482
Amortisatsioonikulu	-21 405	-27 798	-6 027	-33 825	-49 219		-104 449
Ümberliigitamised			6 700	6 700		-6 700	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest			6 700	6 700		-6 700	
31.12.2020							
Soetusmaksumus	174 557	138 987	41 564	180 551	278 371	0	633 479
Akumuleeritud kulum	-96 540	-43 477	-13 387	-56 864	-163 795		-317 199
Jääkmaksumus	78 017	95 510	28 177	123 687	114 576	0	316 280
Ostud ja parendused		32 783		32 783	10 516		43 299
Muud ostud ja parendused		32 783		32 783	10 516		43 299
Amortisatsioonikulu	-19 238	-30 529	-5 766	-36 295	-42 641		-98 174
31.12.2021							
Soetusmaksumus	174 557	171 770	34 983	206 753	278 436		659 746
Akumuleeritud kulum	-115 778	-74 006	-12 572	-86 578	-195 985		-398 341
Jääkmaksumus	58 779	97 764	22 411	120 175	82 451		261 405

Aruandeperioodil kanti maha täielikult amortiseerunud põhivara soetusmaksumusega 17 032 eurot.

Aruandeperioodil soetati kapitalirendi tingimustel sõiduauto SUBARU OUTBACK (lisa 8).

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kaubik Toyota Proace	14 309	4 072	10 237	Euribor+1,99%	EUR	15.02.2024
Audi SQ7	37 512	7 765	29 747	6 k euribor+2,49%	EUR	15.07.2024
Sõiduauto Skoda Kodiah	19 085	4 555	14 530	6 k euribor+2,49%	EUR	15.08.2024
Subaru Outback 2,5	27 975	4 102	23 873	6 k euribor+2,29%	EUR	15.08.2026
Kapitalirendikohustised kokku	98 881	20 494	78 387			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kaubik Toyota Proace	18 301	3 992	14 309	6 k euribor+1,99%	EUR	15.02.2024
Sõiduauto Audi Q7	45 117	7 605	37 512	6 k euribor+2,49%	EUR	15.07.2024
Sõiduauto Skoda Kodiah	23 547	4 462	19 085	6 k euribor+2,49%	EUR	15.08.2024
Kapitalirendikohustised kokku	86 965	16 059	70 906			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	97 764	95 510
Kokku	97 764	95 510

Kasumiaruandes kajastatud intressikulu summas 2 115 eurot on liisingulepingute alusel tasutud intressid liisinguandjale.

Lisa 9 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020
Kasutusrenditulu	28 096	27 927
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	8 640	8 640

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	355 661	376 533

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	446 928	339 618

Aruandeaastal tasus ettevõtte ruumide kasutusrendi eest kokku 353 818 eurot, (2020 aastal 372 111 eurot), sõiduauto kasutusrendi eest 1 843 eurot (2020 aastal 4 422 eurot).

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	52 812	52 812	
Võlad töövõtjatele	45 552	45 552	11
Maksuvõlad	31 241	31 241	4
Saadud ettemaksed	5 742	5 742	
Tulevaste perioodide tulud	5 742	5 742	
Tulevase perioodi käibemaks	3 276	3 276	
Kokku võlad ja ettemaksed	138 623	138 623	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	75 923	75 923	
Võlad töövõtjatele	39 933	39 933	11
Maksuvõlad	25 112	25 112	4
Saadud ettemaksed	9 602	9 602	
Tulevaste perioodide tulud	9 602	9 602	
Tulevase perioodi käibemaks	4 483	4 483	
Kokku võlad ja ettemaksed	155 053	155 053	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	23 517	20 676	
Puhkusetasude kohustis	22 035	19 257	
Kokku võlad töövõtjatele	45 552	39 933	10

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 463 082	1 212 149
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 463 082	1 212 149
Kokku müügitulu	1 463 082	1 212 149
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	1 301 133	1 055 596
Toitlustus	37 365	36 432
Hotellikaupade ja saunakeskuse lobby müük	18 019	17 555
Konverentsikeskuse rent	28 096	27 927
Koristus ja tehnohooldus	42 363	37 723
Teenuste vahendus	2 930	3 050
Raamatupidamisteenus	16 770	16 770
Saunakeskuse pileti müük	16 406	17 096
Kokku müügitulu	1 463 082	1 212 149

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	108 324	44 074	14
Trahvid, viivised ja hüvitised	422	154	
Muud	0	60 000	
Kokku muud äritulud	108 746	104 228	

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020	Lisa nr
	Nõuded			Nõuded	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Töötasu hüvitis	0	44 074	44 074	0	13
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	44 074	44 074	0	13
Kokku sihtfinantseerimine	0	44 074	44 074	0	13

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021	Lisa nr
	Nõuded			Nõuded	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Töötasu hüvitis	0	43 620	43 620		13
EAS toetus	0	64 704	64 704		13
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	108 324	108 324		13
Kokku sihtfinantseerimine	0	108 324	108 324		13

Eesti Töötukassa poolt töötajale tööandja nimel makstud töötasu hüvitist (brutotasu ja Töötukassa poolt tasutud tööandja maksud) kajastatakse vastavalt RTJ 12-le tegevuse sihtfinantseerimisena.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	19 400	14 793
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 770	7 161
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 081	2 953
Energia	87 154	59 551
Elektrienergia	56 681	34 801
Soojusenergia	30 473	24 750
Üür ja rent	353 818	372 111
Tooraine ja kaubad tootlustuses	1 552	1 576
Majapidamiskulud	40 739	36 532
Komisjonitasud	95 747	70 113
Toitlustusteenus	282 125	241 233
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	892 386	806 023

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Üür ja rent	1 843	4 422	9
Energia	11 653	10 023	
Kütus	11 653	10 023	
Mitmesugused bürookulud	27 147	29 437	
Koolituskulud	110	539	
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 082	7 212	
Korrashoiukulud	13 590	12 342	
Transpordivahenditega seotud kulud	7 662	5 027	
Reklaamikulud	5 531	10 480	
Pangakulud	8 416	6 421	
Väikevahendid, sisustus	12 768	13 829	
Kommunaalkulud	14 831	15 660	
Jooksev remont	19 973	23 777	
Muud	6 882	3 441	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	136 488	142 610	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	316 421	313 965
Sotsiaalmaksud	107 528	108 793
Haigushüvitised	1 408	968
Kokku tööjõukulud	425 357	423 726
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	23
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	13 500	2 198	14 400	2 344
Eesti	13 500	2 198	14 400	2 344
Kokku	13 500	2 198	14 400	2 344

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Hotelliteenindus OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 312	6 256	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 220	1 220	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 532	7 476	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 312	11 097	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 648	52 758	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 960	63 855	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenu	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	10 000	5 000	5 000	95	5
Kokku antud laenu	0	10 000	5 000	5 000	95	

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65	1 982		2 207
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		23 938	2 000	22 040
Kokku müüdnud	65	25 920	2 000	24 247

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 752	279 627	4 712	241 223
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		467 963		468 289
Kokku ostetud	4 752	747 590	4 712	709 512

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	39 943	36 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2022

Hotell Tartu OÜ (registrikood: 10696190) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KÄÄRA	Juhatuse liige	14.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Hotell Tartu OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Hotell Tartu OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, 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 18.

Juhtkonna vastustus 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 asjaspepuutuvaid 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 Hotell Tartu OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Epp Steinberg

Vandeaudiitori number 135

Steinberg Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 140

Kaunase pst 52-3, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 50706

16.04.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Hotell Tartu OÜ (registrikood: 10696190) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EPP STEINBERG	Vandeaudiitor	16.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 221
Kokku	116 248
Jaotamine	
Dividendideks	22 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 248
Kokku	116 248

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 221
Kokku	116 248
Jaotamine	
Dividendideks	22 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 248
Kokku	116 248

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1338498	91.48%	Jah
Hoonete üldpuhastus	81211	45293	3.10%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	28096	1.92%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	16406	1.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Hotelliteenindus	11894578	Eesti	15338 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7314300
Faks	+372 7314301
E-posti aadress	info@tartuhotell.ee
Veebilehe aadress	www.tartuhotell.ee