

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: A.L.L. Arenduse Osühing

registrikood: 10215138

tänava/talu nimi, Kuninga 11

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: EE3600

telefon: +372 4433344, +372 53408259

e-posti aadress: merli@frosthouse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

A.L.L. Arenduse osaühing osutab majutusteenust Eestis.

Majutusteenuse kliendid saadakse interneti vahendusel Booking Com BV kodulehe kaudu.

31.mail 2013.aastal toimus ettevõtte vanas hoones Kuninga 11, Pärnus tulekahju. Hoone hävis ja lammutati.
2014.aastal alustati projekteerimistöödega, et hoone uuesti ehitada. Ehitust finantseeris suuremas osas kindlustus.

Taastatud hotell avati 2016.aasta juunis.

Kokku investeeriti põhivarasse 2016.aastal 979,4 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 766	3 242	
Nõuded ja ettemaksed	13 837	31 139	2
Varud	1 941	3 053	
Kokku käibevarad	19 544	37 434	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 305 179	683 400	3
Kokku põhivarad	1 305 179	683 400	
Kokku varad	1 324 723	720 834	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	728 094	418 094	4
Võlad ja ettemaksed	115 416	213 403	5
Kokku lühiajalised kohustised	843 510	631 497	
Kokku kohustised	843 510	631 497	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 268	-31 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	391 878	117 314	
Kokku omakapital	481 213	89 337	
Kokku kohustised ja omakapital	1 324 723	720 834	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	217 444	123 148	
Muud äritulud	444 074	153 747	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-135 650	-46 258	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 789	-43 028	
Tööjõukulud	-56 242	-46 254	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 968	-14 761	
Muud ärikulud	-2 669	-1 716	
Ärikasum (kahjum)	406 200	124 878	
Intressitulud	226	0	
Intressikulud	-14 548	-7 565	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	391 878	117 314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	391 878	117 314	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 on seoses Eesti üleminekuga Eesti krooni (EEK) kasutamisel eurole (EUR) ettevõtte raamatupidamisarvestuses kasutatavaks arvestusvaluutaks euro. 2011.aasta ja järgnevatel aastatel raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 075	1 075
Ostjatelt laekumata arved	1 075	1 075
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	506	506
Muud nõuded	12 256	12 256
Laenunõuded	11 350	11 350
Intressinõuded	225	225
Viitlaekumised	681	681
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 837	13 837
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 222	24 222
Muud nõuded	6 917	6 917
Viitlaekumised	6 917	6 917
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 139	31 139

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	408 337			25 105	25 683		25 683	459 125
Akumuleeritud kulum	-63 874			-5 022				-68 896
Jääkmaksumus	344 463			20 083	25 683		25 683	390 229
Ostud ja parendused					285 234	22 698	307 932	307 932
Amortisatsioonikulu	-12 251			-2 510				-14 761
31.12.2015								
Soetusmaksumus	408 337			25 105	310 917	22 698	333 615	767 057
Akumuleeritud kulum	-76 125			-7 532				-83 657
Jääkmaksumus	332 212			17 573	310 917	22 698	333 615	683 400
Ostud ja parendused		12 193	12 193	89 366	544 188		544 188	645 747
Amortisatsioonikulu	-12 250	-886	-886	-10 832				-23 968
Ümberklassifitseerimised	877 803				-855 105	-22 698	-877 803	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	877 803				-855 105	-22 698	-877 803	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	1 286 140	12 193	12 193	114 471	0	0	0	1 412 804
Akumuleeritud kulum	-88 375	-886	-886	-18 364				-107 625
Jääkmaksumus	1 197 765	11 307	11 307	96 107	0	0	0	1 305 179

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Juriidilise isiku laen	501 094	501 094			
Omaniku laen	227 000	227 000			
Lühiajalised laenud kokku	728 094	728 094			
Laenukohustised kokku	728 094	728 094			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Juriidilise isiku laen	284 094	284 094			3,5
Omaniku laen	134 000	134 000			
Lühiajalised laenud kokku	418 094	418 094			
Laenukohustised kokku	418 094	418 094			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 975	4 975
Võlad töövõtjatele	4 393	4 393
Maksuvõlad	4 525	4 525
Muud võlad	101 523	101 523
Intressivõlad	54 293	54 293
Muud viitvõlad	47 230	47 230
Kokku võlad ja ettemaksed	115 416	115 416

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	166 267	166 267
Võlad töövõtjatele	4 715	4 715
Maksuvõlad	2 676	2 676
Muud võlad	39 745	39 745
Intressivõlad	39 745	39 745
Kokku võlad ja ettemaksed	213 403	213 403

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	41 417	34 693
Sotsiaalmaksud	14 825	11 561
Kokku tööjõukulud	56 242	46 254
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		782 387	457 839
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 650	624	

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Omaniku laen		307 000	80 000
Omanike äriühing		501 094	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Pereliikme äriühing	11 350		

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			960
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 665	4 989	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

A.L.L. Arenduse Osaühing (registrikood: 10215138) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE LIIDEMAA	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	391 878
Kokku	478 146

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	205726	94.61%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alo Liidemaa	35511194224	Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Mare Liidemaa	45804284233	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4433344
Mobiiltelefon	+372 53408259
E-posti aadress	merli@frosthouse.ee