

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Arensburg

registrikood: 10358694

tänavatalu nimi, Lossi tn 15

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93816

telefon: +372 4524722

faks: +372 4524702

e-posti aadress: terje@arensburg.ee

veebilehe aadress: www.arensburg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Intressikulud	16
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

OÜ Arensburg konsolideerimisgrupi moodustab emaettevõtte **OÜ Arensburg** ja tütarettevõtte **OÜ Arens Vara**.

OÜ ARENSBURG põhitegevusala on **Hotellid EMTAK reg. nr. 55101** ja Restoranid, kohvikud jm toitlustuskohad **EMTAK reg. nr. 56101**.

Osaühing tegutses 2021. aastal kahe ettevõttega: **Arensburg Boutique Hotel & Spa** ja **Eesti Kontserdi Estonia kontserdisaali kohvikud**.

Arensburg OÜ rendib hotelli kinnisvara ja inventari oma tütarettevõttelt **Arens Vara OÜ**, mille 66,73% osanik on Arensburg OÜ ja 33,27% osanik Rootsi väliseestlaste fond Eesti Sihtkapital II. 2017. aasta lõpus ostime fondist välja enamusosaluse. Arensburg OÜ rentis Arensburgi hotellikompleksi kinnisvara 2021. aastal 138 660 euroga aastas ja see kulu kajastub Arensburg OÜ kasumiaruandes mitmesugustes tegevuskulude all.

Osaühingu Arensburg tegevust tervikuna iseloomustab 2021. aastal ebastabiilsus. Veebruari lõpus koroonakriis ägenes ja tegevus restoranides, spaas ja kontserdisaalis katkes täielikult kolmeks kuuks, mis mõjus mõlemale ettevõttele käibe langusega. Koroonakriis ägenes taas sügisel kui restoranidele, spaahotellidele ja kontserdisaalidele tulid täiendavad piirangud.

2021. a tähistas hotell juba oma 19. aastapäeva ja hotelli aasta keskmine täitumus on olnud alati üle 50%. Arensburgi Sohvabaaris Muusa ja suveterassidel korraldatakse igal aastal üle 100 kontserti. Arensburg on kõige kultuurisõbralikum butiikhotell Saaremaal, oleme koostööpartner paljudele kultuuriüritustele Saaremaal.

Alates 2011. aastast korraldame juulis ka **Saaremaa Ooperipäevade** toitlustamist Kuressaare Lossihoovis, Ooperikohvik annab nädalaks tööd ca 60 kohalikule noorele ja toitlustab korraga ca 2 000 ooperikülastajat ühel etendusel. Alates 2015. aastast toitlustasime ka lossihoovis ooperi ööklubi **Opera Royal**, mis mahutab 400 külastajat, 2021. aastal jätkasime Eesti Kontserti partnerina ooperikohvikutes kuna Saaremaa Ooperipäevad toimusid, aga **Estonia kontserdisaalis** oli üritusi oluliselt vähem ja saal mitmed kuud suletud.

Arensburg hotellis käib kord kuus koos ka Eesti suurim veiniklubi **Veiniklubi Arensburg**, kes tähistas 2021. a. algul juba neljateistkümnendat aastapäeva.

Peamised finantssuhtarvud:	2021	2020	2019
Müügitulu (tuh. eur.)	1055,3	955,1	3 916,8
Tulu kasv (%)	10,49%	-75,63%	-10,40%
Puhaskasum (tuh. eur.)	44,3	272,6	132,8
Kasumi kasv (%)	-83,77%	105,40%	-59,08%
Puhasrentaabilus (%)	4,19%	28,54%	3,38%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)	1,08	0,74	0,56
ROA Puhask/Varad(%)	2,25%	13,77%	4,42%
ROE Puhask/Omakapital(%)	2,89%	18,32%	5,50%

OÜ Arensburg juhatuse liikmed on üheliikmeline. Juhatuse liikmele maksti 2021. a. töötasu 10 784 eurot. Töötajate keskmine arv taandatud aastatööajale 2020. aastal oli 49 inimest, 2021. aastal 43 inimest. Tööjõu kulu kokku 2020. aastal 508 378 eurot, 2021. aastal 471 767 eurot, langus 7,2%, see on tingitud põhiliselt töötajate arvu vähenemisest ja palgatoetuse maksimisest kahel kuul.

Kuressaare linn tunnustas 2017. aasta eest Arensburg OÜ-d **Aasta tööandja tiitliga**, suurim palgatõus suuremate ettevõtete seas Saaremaal.

Arensburg OÜ valiti **Saare maakonna Aasta Ettevõtteks 2018**, mille auks paigaldati mais **2019** Kuressaare linnaruumi Arensburg OÜ pink.

Tegevusaruande koostas

Terje Nepper

Tegevjuht/ Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	75 468	58 825	
Nõuded ja ettemaksed	107 146	110 458	2,3
Varud	26 068	27 509	
Kokku käibevarad	208 682	196 792	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 501 153	1 506 375	4
Materiaalsed põhivarad	243 305	259 614	5
Immateriaalsed põhivarad	16 679	17 335	6
Kokku põhivarad	1 761 137	1 783 324	
Kokku varad	1 969 819	1 980 116	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	62 672	156 693	7,8
Võlad ja ettemaksed	131 262	109 325	9,10
Kokku lühiajalised kohustised	193 934	266 018	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	243 190	225 654	7,8
Kokku pikaajalised kohustised	243 190	225 654	
Kokku kohustised	437 124	491 672	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 000	31 000	12
Oma osad	-448	-448	
Kohustuslik reservkapital	4 480	4 480	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 453 411	1 180 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 252	272 630	
Kokku omakapital	1 532 695	1 488 444	
Kokku kohustised ja omakapital	1 969 819	1 980 116	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 055 339	955 129	13
Muud äritulud	147 526	304 315	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-189 447	-192 919	15
Mitmesugused tegevuskulud	-452 298	-419 473	16
Tööjõukulud	-471 767	-508 378	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 255	-84 491	5,6
Muud ärikulud	-983	-714	
Ärikasum (kahjum)	58 115	53 469	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-5 221	238 507	4
Intressitulud	6	6	
Intressikulud	-12 970	-24 383	18
Muud finantstulud ja -kulud	4 322	5 031	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 252	272 630	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 252	272 630	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Arensburg 2021 aasta raamatupidamise aruanne on väikeettevõtja lühendatud aruanne ja koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standardiga. Finantsarvestuse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

2021 aastal ei ole ettevõtte koostanud konsolideeritud aastaaruannet seetõttu, et konsolideeritud näitajad ei ületa Raamatupidamisseaduse §3 punktis 18 sätestatud väikese konsolideerimisgrupi tingimusi (RPS §29 lõige 2).

Kasumiaruanne on koostatud skeemi nr 1 alusel

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele soetusmaksumuses ja mida korrigeeritakse investori osalusega investeeringuobjekti omakapitalis toimunud muutustes.

Investeeringud tütarettevõttesse kajastatakse ematettevõtte konsolideerimata aruandes kapitaliosaluse meetodil. Konsolideeritud aruandes kajastatakse tütarettevõtteid rida-realt konsolideerituna. Aruandeaastal konsolideeritud aruannet ei koostatud, vt. lisa1 Üldine informatsioon.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus, toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus ja tarbitakse teenuste osutamisel. Varud jagunevad: tooraine ja materjal; müügiks soetatud kaubad; taara. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Keskmiselt 2 korda kvartalis toimuvad korralised inventuurid. Inventuuri käigus loetakse kõik materjalid ja kaubad tükkaaval üle ning koostatakse inventuuri akt. Materiaalselt vastutavaks isikuks on üksuse juht ja üksuse töölised.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on kajastatud bilansilises jääkmaksumuses(soetusmaksumusest on maha arvatud akumuleeritud kulum).Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm on hoonetel 2% ja seadmetel 5-20%. Põhivahend algab 100 eur. Väiksema maksumusega kantakse koheselt kuluks.

Immateriaalne põhivara on kajastatud bilansilises jääkmaksumuses(soetusmaksumusest on maha arvatud akumuleeritud kulum). Immateriaalse põhivara hulka kuuluvad kaubamärgid, patendid, litsensid, kasutusõigused, tarkvara, kvoodid ja muud füüsilise substantsita varad, mida ettevõtte kasutab teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja kavatses kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 128 eur ühiku kohta. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt arvestades kasulikku eluiga kuni 20 aasta jooksul.

Tulud

Tulud jagunevad raamatupidamises kolme suuremasse kategooriasse: müügitulu; muud äritulud; finantstulud. Müügitulu on tulu kaupade ja teenuste müügist.Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul siis teenuse osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides teenuse osutamise kaasnivate kuludega.

Muude äritulude all kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivaid tulusid Finantstulude all kajastatakse finantstulud tütarettevõtja aktsiatelt või osadelt ja intressitulud.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid. Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number 1 kirjetele.

Muude ärikuludena kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivaid kulusid Finantskulude all kajastatakse finantskulud tütarettevõtja aktsiatelt või osadelt ja intressikulud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas tütarettevõtjaid, omanikke ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju Bilansipäevajärgsed sündmused. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvesse võetud bilansipäevajärgseid sündmuseid, mis on teada aruande koostamiskuupäeva seisuga.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 042	18 042	
Ostjatelt laekumata arved	18 042	18 042	
Nõuded seotud osapoolte vastu	81 883	81 883	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	325	325	3
Muud nõuded	2 996	2 996	
Viitlaekumised	2 996	2 996	
Ettemaksed	3 900	3 900	
Tulevaste perioodide kulud	3 900	3 900	
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 146	107 146	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 502	8 502	
Ostjatelt laekumata arved	8 502	8 502	
Nõuded seotud osapoolte vastu	98 615	98 615	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	222	222	3
Muud nõuded	2 855	2 855	
Viitlaekumised	2 855	2 855	
Ettemaksed	264	264	
Muud makstud ettemaksed	264	264	
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 458	110 458	

Viitlaekumised summas on Eesti Töötukassa 2021 aasta eest alaealiste töötamise toetus summas 2814 ja Sotsiaalkindlustusametilt laekumata lüüskusepäevad summas 182 eurot

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-94		4 063
Üksikisiku tulumaks		2 828		2 135
Sotsiaalmaks		9 593		8 860
Kohustuslik kogumispension		403		459
Töötuskindlustusmaksed		725		657
Ettemaksukonto jääk	325		222	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	325	13 455	222	16 174

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10815275	Arens Vara oü			66.73	66.73

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2021
Arens Vara oü	1 506 375	-5 221	-1	1 501 153
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 506 375	-5 221	-1	1 501 153

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2019											
Soetusmaksumus	19 650	1 247 837	126 359	20 793	105 816	252 968	118 578	5 976		5 976	1 645 009
Akumuleeritud kulum		-227 745	-33 594	-14 313	-87 920	-135 827	-89 908				-453 480
Jääkmaksumus	19 650	1 020 092	92 765	6 480	17 896	117 141	28 670	5 976		5 976	1 191 529
Ostud ja parendused		18 447	282		840	1 122	4 166				23 735
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		18 447									18 447
Muud ostud ja parendused			282		840	1 122	4 166				5 288
Amortisatsioonikulu		-21 235	-38 620	-2 733	-8 077	-49 430	-10 244				-80 909
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 650	-311 279	-18 412	-856	-3 206	-22 474	-6 189				-341 592
Muud muutused	-14 000	-519 149									-533 149
31.12.2020											
Soetusmaksumus	4 000	198 680	60 883	18 210	38 979	118 072	79 656	5 976		5 976	406 384
Akumuleeritud kulum		-11 804	-24 868	-15 319	-31 526	-71 713	-63 253				-146 770
Jääkmaksumus	4 000	186 876	36 015	2 891	7 453	46 359	16 403	5 976		5 976	259 614
Ostud ja parendused			232	1 355		1 587		572	6 570	7 142	8 729
Amortisatsioonikulu		-3 974	-6 100	-2 450	-5 521	-14 071	-6 993				-25 038
Allahindlused väärtuse languse tõttu											0
31.12.2021											
Soetusmaksumus	4 000	198 680	61 115	19 565	38 979	119 659	79 656	6 548	6 570	13 118	415 113
Akumuleeritud kulum		-15 778	-30 968	-17 769	-37 047	-85 784	-70 246				-171 808
Jääkmaksumus	4 000	182 902	30 147	1 796	1 932	33 875	9 410	6 548	6 570	13 118	243 305

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa	0	2 615
Ehitised	0	483 600
Masinad ja seadmed	0	8 437
Transpordivahendid	0	2 000
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	1 357
Muud masinad ja seadmed	0	5 080
Muud materiaalsed põhivarad	0	9 807
Kokku	0	504 459

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	13 229	18 546	31 775
Akumuleeritud kulum	-11 821	-3 305	-15 126
Jääkmaksumus	1 408	15 241	16 649
Ostud ja parendused	916	3 352	4 268
Amortisatsioonikulu	-1 528	-2 054	-3 582
31.12.2020			
Soetusmaksumus	14 145	21 898	36 043
Akumuleeritud kulum	-13 349	-5 359	-18 708
Jääkmaksumus	796	16 539	17 335
Ostud ja parendused	561	4 000	4 561
Amortisatsioonikulu	-1 172	-4 045	-5 217
31.12.2021			
Soetusmaksumus	14 706	25 898	40 604
Akumuleeritud kulum	-14 521	-9 404	-23 925
Jääkmaksumus	185	16 494	16 679

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
LHV Pank	5 602	5 602		3,5%+euribor	25.05.2022
Kapitalirendikohustised kokku	5 602	5 602			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
LHV Pank	12 994	7 392	5 602	3,5%+euribor	25.05.2022
Kapitalirendikohustised kokku	12 994	7 392	5 602		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	26 795	31 741
Kokku	26 795	31 741

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Stiftelsen Eesti Kapital	40 260	40 260			0	eur	31.12.2021	
AM kinnisvarahaldus oü	100 000		100 000		3,6%	eur	16.08.2024	
LHV Pank	160 000	16 810	143 190		4,75%+euribor	eur	23,9,2026	
Pikaajalised laenud kokku	300 260	57 070	243 190					
Kapitalirendikohustised kokku	5 602	5 602						7
Laenukohustised kokku	305 862	62 672	243 190					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Stiftelsen Eesti Kapital	40 260	40 260			0		31.12.2021	
AM kinnisvarahaldus oü	100 000		100 000		3,6%		16.08.2024	
LHV Pank	129 093	9 041	120 052		3,75%+euribor		15.12.2022	
LHV Pank	100 000	100 000			3,75%+euribor		28.09.2021	
Pikaajalised laenud kokku	369 353	149 301	220 052					
Kapitalirendikohustised kokku	12 994	7 392	5 602					7
Laenukohustised kokku	382 347	156 693	225 654					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	4 000	4 000
Ehitised	182 902	186 876

Masinad ja seadmed	33 875	46 359
Muud materiaalsed põhivarad	9 410	16 403
Muud varad	29 797	23 311
Kokku	259 984	276 949

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	57 363	57 363	
Võlad töövõtjatele	35 151	35 151	10
Võlad seotud osapooltele	44	44	
Maksuvõlad	13 455	13 455	3
Muud võlad	15 742	15 742	
Muud viitvõlad	15 742	15 742	
Saadud ettemaksed	9 507	9 507	
Tulevaste perioodide tulud	9 507	9 507	
Kokku võlad ja ettemaksed	131 262	131 262	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 351	34 351	
Võlad töövõtjatele	33 096	33 096	10
Võlad seotud osapooltele	71	71	
Maksuvõlad	16 174	16 174	3
Muud võlad	14 924	14 924	
Muud viitvõlad	14 924	14 924	
Saadud ettemaksed	10 709	10 709	
Tulevaste perioodide tulud	10 709	10 709	
Kokku võlad ja ettemaksed	109 325	109 325	

Muud viitvõlad on maksud tähtajaga 10.02.2022

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	29 551	28 850
Puhkusetasude kohustis	5 600	4 247
Kokku võlad töövõtjatele	35 151	33 097

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 198 130	1 162 729
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	299 533	290 682
Kokku tingimuslikud kohustised	1 497 663	1 453 411

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	31 000	31 000
Osade arv (tk)	1	1
Omaosa nimiväärtusega 448 eurot võõrandati 2022 aastal.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 055 339	955 129
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 055 339	955 129
Kokku müügitulu	1 055 339	955 129
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55101 hotellid	638 030	515 504
56101 restoranid ja toitlustuskohad	323 238	308 007
55103 külalistemaja	0	33 560
68201 enda või renditud kinnisvara üürileandmine	0	2 491
96041 saunad, solaariumid	76 173	78 085
muud	17 898	17 482
Kokku müügitulu	1 055 339	955 129

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	162 867
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 232
palgatoetus	57 694	79 746
EAS	89 832	60 000
Muud	0	470
Kokku muud äritulud	147 526	304 315

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	99 399	126 545
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	90 048	66 374
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	189 447	192 919

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	18 087	70 603
Energia	89 115	77 127
Elektrienergia	66 621	57 020
Soojusenergia	20 657	18 926
Kütus	1 837	1 181
Veevarustusteenused	18 390	17 416
Mitmesugused bürookulud	18 930	17 880
Lähetuskulud	0	197
Koolituskulud	100	916
Riiklikud ja kohalikud maksud	101	787
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	923	0
Muud	306 652	234 547
Kokku mitmesugused tegevuskulud	452 298	419 473

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	352 095	380 850
Sotsiaalmaksud	118 319	126 532
puhkusereserv	1 353	996
Kokku tööjõukulud	471 767	508 378
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	49
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	31	42
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	12	7

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	12 633	23 838
Intressikulu kapitalirendilt	337	545
Kokku intressikulud	12 970	24 383

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
müügiboonus	4 322	5 031
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4 322	5 031

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	2 400	98 528
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 483	87
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 883	98 615
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4	71

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40	0
Kokku võlad ja ettemaksed	44	71

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	100 000
Kokku laenukohustised	100 000	100 000

ANTUD LAENUD	31.12.2019	31.12.2020
Tütarettevõtjad	75 000	75 000
Kokku antud laenud	75 000	75 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tütarettevõtjad	75 000		75 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		105 461	27 000	78 461
Kokku antud laenud	75 000	105 461	102 000	78 461

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 346	3 346	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 600	600	100 000
Kokku laenukohustised	103 946	3 946	100 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 750	3 750	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000			100 000
Kokku laenukohustised	100 000	3 750	3 750	100 000

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad		2 000	2 000	16 491
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 124	4 980	15 680	485 968
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		896		
Kokku müüdud	1 124	7 876	17 680	502 459

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad		138 660	66 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	474	2 806	36 721	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 347		
Kokku ostetud	474	143 813	102 721	

ANTUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad	948 000	23.09.2026
Kokku antud garantiid/tagatised	948 000	

SAADUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad	2 812 113	23.09.2026
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	16.08.2024
Kokku saadud garantiid/tagatised	2 912 113	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	10 784	12 379

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2022

Osaühing Arensburg (registrikood: 10358694) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE NEPPER	Juhatuse liige	03.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Arensburg osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Arensburg 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 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 olulistel 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.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte on seisuga 31. 12.2021 kajastanud oma bilansis pikaajalise kohustisena pangalaenu summas 143190 eurot. Ettevõtte ei ole täitnud kõiki laenulepingus sätestatud eritingimusi, mistõttu on pangal võimalik nõuda lepingust tulenevate kohustiste kohest täitmist. Eelnimetatud juhul tuleks laenusumma näidata täies ulatuses lühiajalise kohustisena. Meile ei ole teada, et pank oleks laenu ennetähtaegset tagastamist nõudnud.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et Osaühing Arensburg raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Arensburg finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enda Rüütel

Vandeaudiitori number 315

osaühing Audit EG

Audiitorettevõtja tegevusloa number 126

Tallinna tn 16, Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, 93819

03.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Arensburg (registrikood: 10358694) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDA RÜÜTEL	Vandeaudiitor	03.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 453 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 252
Kokku	1 497 663

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	638030	60.46%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	323238	30.63%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	76173	7.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terje Nepper	47006040021		31000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4524722
Faks	+372 4524702
E-posti aadress	terje@arensburg.ee
Veebilehe aadress	www.arensburg.ee