

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Hotell Sõnajala

registrikood: 10366564

tänava/talu nimi, Leigri väljak 3
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92412

telefon: +372 4631220

e-posti aadress: info@sonajala.ee

veebilehe aadress: www.Hiiumaa.ee/sonajala/

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2022 aasta müügitulu moodustas 128 612 eurot.

Majutustegevus hotellis on hooajaline, põhiline käive toimub maist septembrini. Olles oma tegevuspiirkonnas suurimaks majutajaks on eesmärgiks tegevust jätkata.

2008. aastal muudeti aktsiaselts osaühinguks. Osaühingu tegevust planeerib ja korraldab juhatus. Hotell Sõnajala OÜ tulevikuplaan on käivet ja kasumit kasvatada ning laiendada olemasolevat kliendibaasi.

Peamised finantsnäitajad:

	2022	2021
Käive	128,612	80 912
Kasum	-1 180	-13 403
Puhasrentaablus (%)	-0,92%	-0,16%
Lühiajaline koh. kattekordaja	0,32	0,30
ROA (%)	-0,48%	-5,45%
ROE (%)	-5,69%	-61,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 750	64 698	
Nõuded ja ettemaksed	12 508	694	2
Varud	3 148	2 683	3
Kokku käibevarad	71 406	68 075	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	174 494	177 752	5
Kokku põhivarad	174 494	177 752	
Kokku varad	245 900	245 827	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	211 015	211 015	6
Võlad ja ettemaksed	12 883	11 630	7
Kokku lühiajalised kohustised	223 898	222 645	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 278	1 278	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 278	1 278	
Kokku kohustised	225 176	223 923	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	34 384	34 384	8
Kohustuslik reservkapital	3 438	3 438	
Muud reservid	9 000	9 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 918	-11 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 180	-13 403	
Kokku omakapital	20 724	21 904	
Kokku kohustised ja omakapital	245 900	245 827	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	128 612	80 912	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 889	-5 863	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 268	-28 513	
Tööjõukulud	-67 232	-56 510	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 258	-3 258	5
Muud ärikulud	-147	-175	
Ärikasum (kahjum)	-1 182	-13 407	
Intressitulud	2	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 180	-13 403	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 180	-13 403	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 182	-13 407	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 258	3 258	5
Kokku korrigeerimised	3 258	3 258	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 814	533	
Varude muutus	-465	-405	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 253	3 736	
Laekunud intressid	2	4	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 948	-6 281	
Kokku rahavood	-8 948	-6 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 698	70 979	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 948	-6 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 750	64 698	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	34 384	3 438	9 000	-11 515	35 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-13 403	-13 403
31.12.2021	34 384	3 438	9 000	-24 918	21 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-1 180	-1 180
31.12.2022	34 384	3 438	9 000	-26 098	20 724

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ Hotell Sõnajala 2022. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.
OÜ Hotell Sõnajala kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuldesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.
Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.
Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.
Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.
Aastased amortisatsioonimäärad põhivaragruppidele on järgmised:

Ehitsed ja rajatised	2%
Masinad ja seadmed	15%-30%
Muu põhivara	15%-20%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.
Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Seotud osapooled

Hotell Sõnajala OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 061	12 061	
Ostjatelt laekumata arved	12 061	12 061	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	440	440	4
Ettemaksed	7	7	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 508	12 508	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	558	558	
Ostjatelt laekumata arved	558	558	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	129	4
Ettemaksed	7	7	
Kokku nõuded ja ettemaksed	694	694	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Muud	3 148	2 683
Kokku varud	3 148	2 683

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	401	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 258	0	782
Sotsiaalmaks	0	3 231	0	4 040
Kohustuslik kogumispension	0	84	0	50
Töötuskindlustusmaksed	0	98	0	40
Ettemaksukonto jääk	39		129	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	440	4 671	129	4 912

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	2 115	238 476	848	241 439
Akumuleeritud kulum	0	-60 329	-100	-60 429
Jääkmaksumus	2 115	178 147	748	181 010
Amortisatsioonikulu	0	-3 208	-50	-3 258
31.12.2021				
Soetusmaksumus	2 115	238 476	848	241 439
Akumuleeritud kulum	0	-63 537	-150	-63 687
Jääkmaksumus	2 115	174 939	698	177 752
Amortisatsioonikulu	0	-3 208	-50	-3 258
31.12.2022				
Soetusmaksumus	2 115	238 476	848	241 439
Akumuleeritud kulum	0	-66 745	-200	-66 945
Jääkmaksumus	2 115	171 731	648	174 494

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Elpa i.e. OÜ	207 747	207 747		
Laen omanikult	3 268	3 268		
Lühiajalised laenud kokku	211 015	211 015		
Pikaajalised laenud				
Elpa i.e. OÜ	1 278		1 278	
Pikaajalised laenud kokku	1 278		1 278	
Laenukohustised kokku	212 293	211 015	1 278	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	3 268	3 268		
Elpa i.e. OÜ	207 747	207 747		
Lühiajalised laenud kokku	211 015	211 015		
Pikaajalised laenud				
Elpa i.e. OÜ	1 278		1 278	
Pikaajalised laenud kokku	1 278		1 278	
Laenukohustised kokku	212 293	211 015	1 278	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 750	5 750	
Võlad töövõtjatele	2 462	2 462	
Maksuvõlad	4 671	4 671	4
Kokku võlad ja ettemaksed	12 883	12 883	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 925	3 925	
Võlad töövõtjatele	2 793	2 793	
Maksuvõlad	4 912	4 912	4
Kokku võlad ja ettemaksed	11 630	11 630	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	34 384	34 384
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 612	80 912
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 612	80 912
Kokku müügitulu	128 612	80 912
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	128 130	80 748
Ostetud kauba ja teenuse müük	482	164
Kokku müügitulu	128 612	80 912

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	50 427	40 069
Sotsiaalmaksud	16 401	16 121
Töötuskindlustuse makse	403	320
Kokku tööjõukulud	67 231	56 510
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	211 015	211 015

Kokku laenukohustised	211 015	211 015
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 278	1 278
Kokku võlad ja ettemaksed	1 278	1 278

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

OÜ Hotell Sõnajala (registrikood: 10366564) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNOLD KANNIKE	Juhatuse liige	24.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 180
Kokku	-26 098

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	128612	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Linkov	37803020299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	17192 EUR (Lihtomand)
Arnold Kannike	37405160254	Eesti	17192 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4631220
E-posti aadress	info@sonajala.ee
Veebilehe aadress	www.Hiiumaa.ee/sonajala/