

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Hotell Sõnajala

registrikood: 10366564

tänavu/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

2021 aasta müügitulu moodustas 80 912 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:

	2021	2020
Käive	80 912	65 454
Kasum	-13 403	-181
Puhasrentaablus (%)	-0,16%	-0,28%
Lühiajaline koh. kattekordaja	0,30	0,34
ROA (%)	-5,45%	-0,07%
ROE (%)	-61,2%	-0,51%

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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 698	70 979	
Nõuded ja ettemaksed	694	1 291	2
Varud	2 683	2 278	3
Kokku käibevarad	68 075	74 548	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	177 752	181 010	5
Kokku põhivarad	177 752	181 010	
Kokku varad	245 827	255 558	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	211 015	211 015	6
Võlad ja ettemaksed	11 630	7 958	7
Kokku lühiajalised kohustised	222 645	218 973	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 278	1 278	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 278	1 278	
Kokku kohustised	223 923	220 251	
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)	-11 515	-11 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 403	-247	
Kokku omakapital	21 904	35 307	
Kokku kohustised ja omakapital	245 827	255 558	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	80 912	65 454	9
Muud äritulud	0	13 146	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 863	-6 468	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 513	-28 849	
Tööjõukulud	-56 510	-40 030	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 258	-3 258	
Muud ärikulud	-175	-247	
Ärikasum (kahjum)	-13 407	-252	
Intressitulud	4	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 403	-247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 403	-247	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13 407	-252
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 258	3 258
Kokku korrigeerimised	3 258	3 258
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	533	948
Varude muutus	-405	-397
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 736	1 165
Laekunud intressid	4	5
Kokku rahavood äritegevusest	-6 281	4 727
Kokku rahavood	-6 281	4 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 979	66 252
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 281	4 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 698	70 979

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	34 384	3 438	9 000	-11 268	35 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-247	-247
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ Hotell Sõnajala 2021. 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)

	31.12.2021	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	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 038	1 038	
Ostjatelt laekumata arved	1 038	1 038	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	253	253	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 291	1 291	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Muud	2 683	2 278
Kokku varud	2 683	2 278

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0		253	0
Üksikisiku tulumaks	0	782	0	685
Sotsiaalmaks	0	4 040	0	1 977
Kohustuslik kogumispension	0	50	0	101
Töötuskindlustusmaksed	0	40	0	149
Ettemaksukonto jääk	129			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	4 912	253	2 912

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	2 115	238 476	848	241 439
Akumuleeritud kulum	0	-57 121	-50	-57 171
Jääkmaksumus	2 115	181 355	798	184 268
Amortisatsioonikulu	0	-3 208	-50	-3 258
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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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	

	31.12.2020	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)

	31.12.2021	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	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 642	1 642	
Võlad töövõtjatele	3 404	3 404	
Maksuvõlad	2 912	2 912	4
Kokku võlad ja ettemaksed	7 958	7 958	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	34 384	34 384
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 912	65 454
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 912	65 454
Kokku müügitulu	80 912	65 454
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	80 748	65 090
Ostetud kauba ja teenuse müük	164	364
Kokku müügitulu	80 912	65 454

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	40 069	29 709
Sotsiaalmaksud	16 121	10 055
Töötuskindlustuse makse	320	266
Kokku tööjõukulud	56 510	40 030
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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	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: 25.04.2022

OÜ Hotell Sõnajala (registrikood: 10366564) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNOLD KANNIKE	Juhatuse liige	06.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 403
Kokku	-24 918

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	80912	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/