

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Aktsiaselts Schlössle Hotel Group

registrikood: 10509288

tänavatänu nimi, Pühavaimu tn 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10123

telefon: +372 6286571

e-posti aadress: accounting@schlossle-hotels.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Laenukohustised	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 10 Müügitulu	19
Lisa 11 Muud äritulud	19
Lisa 12 Tööjõukulud	19
Lisa 13 Seotud osapooled	19
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	21
Lisa 15 Konsolideerimata bilanss	22
Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne	23
Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	24
Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	25
Aruande allkirjad	26
Vandeaudiitori aruanne	27

Tegevusaruanne

Tegevusvaldkond

AS Schlössle Hotel Groupil on üks tütarettevõtte – SIA Hotel Grand Palace (Grand Palace Hotel). Peamine tegevusvaldkond on hotellide, restoranide ja baari majandamine.

Tallinna vanalinnas asuv Schlössle hotell, mis alustas tegevust 1998. aastal, on esimene viietärnihotell Eestis. Hotellis on 23 numbrituba ja restoran Stenhus, mis on üks hinnatumaid gurmeerestorane Eestis.

Riia vanalinnas asuv Grand Palace Hotel alustas tegevust 2000. aastal. Hotellis on 56 luksuslikku numbrituba, konverentsiruum, baar Pils ja restoran Seasons.

Ettevõtte aruandeaasta tegevuse lühikirjeldus

Aasta alguses ühendati emaettevõttega Schlössle Hotel Group AS kaks tütarettevõtet: Scharmanto AS ja Schlössle Hotel AS, mis majandasid varem hotelle St Petersburg ja Schlössle.

Schlössle Hotel Group AS müüs 2021. aasta alguses tütarettevõtte Scharmanto AS varad. Pärast varade müüki ja ühinemist majandab Schlössle Hotel Group AS üht hotelli Tallinnas (Schlössle hotell) ja tal on Lätis tütarettevõtte SIA Hotel Grand Palace, mis majandab hotelli Grand Palace Hotel.

7. juulil 2021 muutus emaettevõtte Schlössle Hotel Group AS omandistruktuur ning see on esimene aasta, kus koostatakse konsolideeritud aastaaruanne Schlössle Hotel Group AS ja tema tütarettevõtte (edaspidi 'Kontsern') kohta.

Ettevõtte on endiselt ainus, kelle kaks hotelli – ühe Eestis ja teise Lätis – on valinud välja organisatsioon Leading Hotels of the World (LHW), mis on maailma 400 parimat hotelli ja puhkekeskust koondav mainekas majutuskorraldaja. LHW pakub majutuse broneerimist nõudlikele reisijatele ning seega peavad hotellid vastama LHW seatud kõrgeimatele standarditele. Tänu LHW liikmelisusele suudab ettevõtte hoida juhtpositsiooni turul.

COVID-19 pandeemia tõttu kahanes turistide voog 2020. aastal kiiresti ning kuna pandeemia jätkus ka aruandeaastal, siis turistide voog ei taastunud. See avaldas jätkuvalt negatiivset mõju kogu majutus-, toitlustus- ja turismiteenuste sektorile. Valitsuse poolt kehtestatud reisi- ja muude piirangute tõttu avas Schlössle hotell klientidele ukse alles 1. juulil 2021 ja Hotel Grand Palace Hotel 11. augustil 2021.

Kontserni müügitulu kahanes varasema aastaga võrreldes 18%. Tänu varade müügile, kasutusele võetud kokkuhoiumeetmetele ja osalemisele kriisist mõjutatud ettevõtete toetusprogrammides, suudeti siiski lõpetada majandusaasta kasumiga summas 3 278 015 eurot.

Aruandeaastal maksis Kontsern tagasi pangalaenu Swedbankile.

Suhtarvud:

	2021	2020
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja: käibevara / lühiajalised kohustised	2,89	0,07
Varade tootlus (ROA): puhaskasum või -kahjum / varad	0,50	-0,19
Omakapitali tootlus (ROE): puhaskasum või -kahjum / omakapital	0,77	-1,58

Finantsriskid ja finantsinstrumentide kasutamine

Peamine finantsinstrumentidega seotud finantsrisk on likviidsusrisk. Likviidsusrisiki juhtimiseks hoiab ettevõtte vajalikku kogust rahalisi vahendeid ja kasutab aktsionäri toetust.

Schlössle Hotel Group ASi omanik kinnitab, et omanik jätkab ettevõtete rahalist toetamist 31. detsembrini 2022 ja kauem.

Ettevõtted on 2022. aastal jätkuvalt tegutsevad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	953 339	228 245	2
Nõuded ja ettemaksed	58 003	39 039	3
Varud	86 585	85 445	4
Kokku käibevarad	1 097 927	352 729	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	5 407 218	7 934 114	6
Immateriaalsed põhivarad	6 674	13 769	7
Kokku põhivarad	5 413 892	7 947 883	
Kokku varad	6 511 819	8 300 612	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	291	4 849 928	8
Võlad ja ettemaksed	379 776	428 387	9
Kokku lühiajalised kohustised	380 067	5 278 315	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 427 500	1 527 500	8
Võlad ja ettemaksed	436 851	505 411	9
Kokku pikaajalised kohustised	1 864 351	2 032 911	
Kokku kohustised	2 244 418	7 311 226	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	7 556 549	7 556 549	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 567 163	-5 007 649	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 278 015	-1 559 514	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	4 267 401	989 386	
Kokku omakapital	4 267 401	989 386	
Kokku kohustised ja omakapital	6 511 819	8 300 612	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 159 314	1 405 406	10
Muud äritulud	4 311 663	300 557	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-833 731	-1 064 370	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 000	-7 477	
Tööjõukulud	-968 688	-1 458 549	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-327 855	-587 380	
Äri kasum (kahjum)	3 336 703	-1 411 813	
Intressitulud	1 754	3	
Intressikulud	-60 442	-145 296	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 278 015	-1 557 106	
Tulumaks	0	-2 408	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 278 015	-1 559 514	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	3 278 015	-1 559 514	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 336 703	-1 411 813	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	328 816	587 494	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-3 568 067	30 240	
Muud korrigeerimised	-115 087	0	
Kokku korrigeerimised	-3 354 338	617 734	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 964	162 875	
Varude muutus	-1 140	68 254	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	30 770	-300 714	
Laekunud intressid	0	25 893	
Makstud intressid	-15 627	-144 839	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 408	-1 620	
Kokku rahavood äritegevusest	-25 004	-984 230	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-26 759	-43 708	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 800 000	0	
Laekunud intressid	121	24	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 773 362	-43 684	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	558 377	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 949 637	-64 490	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-766	
Makstud intressid	-73 627	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 023 264	493 121	
Kokku rahavood	725 094	-534 793	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	228 245	763 038	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	725 094	-534 793	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	953 339	228 245	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	7 556 549	0	-5 007 649	2 548 900
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	7 556 549		-5 007 649	2 548 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 559 514	-1 559 514
31.12.2020	7 556 549	0	-6 567 163	989 386
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	7 556 549		-6 567 163	989 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 278 015	3 278 015
31.12.2021	7 556 549		-3 289 148	4 267 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Ettevõtte vastab keskmise ettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3).

Ettevõtte konsolideerib tütarettevõtet Hotel Grand Palace SIA, asukohaga Läti ning koostab konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Varad ja kohustised klassifitseeritakse bilansis lühi- ja pikaajalisteks.

Käibevaradena kajastatakse raha ja rahalähendeid, varasid, mis eeldatavasti realiseeritakse äriühingu tavapärase äritsükli käigus ja varasid, mida tõenäoliselt suudetakse realiseerida lähema 12 kuu jooksul aruandekuupäevast. Kõiki ülejäänud varasid kajastatakse põhivaradena.

Lühiajaliste kohustistena kajastatakse kohustisi, mis eeldatavasti arveldatakse äriühingu tavapärase äritsükli jooksul, mida hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil ja mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast. Kõiki muid kohustisi kajastatakse pikaajaliste kohustistena.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised aruandekuupäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanga

valuutakursside alusel, mis kehtisid aruandekuupäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses

kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle omab valitsevat mõju teine äriühing (emaettevõtja). Kontroll toimub, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- emaettevõtja omanduses on otse või tütar- ja sidusettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtja hääleõigusest;
- emaettevõtjal on valitsev mõju juhtimislepingu, põhikirja või seaduse alusel.
- suudab määrata tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani koosolekute otsuseid.

Tütar- ja sidusettevõtjate kajastamine

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse on kajastatud emaettevõtja konsolideerimata aruannetes soetusmaksumuses. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid finantsvara väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb,

hinnatakse soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, 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 lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest olulistest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse 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 valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 500 eurost. Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (kaasa arvatud tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivarade objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Parendused

Põhivarade parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivarade kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivarade maksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni määrad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalsete põhivarade grupp Amortisatsioonimäär

Ehitised	2%-5,66%
Muud materiaalsed põhivarad	12%-30%
Immateriaalsed põhivarad	20%-30%

Materiaalsete põhivarade puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivarade lõppväärtus on null.

Varade väärtuse langus

Juhul kui põhivarade kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: varade õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või varade kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivarade objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Juhul kui selgub, et esimesena leitud näitaja (ükskõik kas varade õiglane väärtus miinus müügikulutused või tema kasutusväärtus) ületab varade bilansilise maksumuse, puudub vajadus teise näitaja leidmiseks, kuna varade kaetav väärtus on igal juhul kõrgem tema bilansilisest maksumusest.

Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad materiaalse ja immateriaalse põhivarade väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi kaetava väärtuse test.

Kui kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, tühistatakse varasem allahindlus ja varade bilansilist jääkmaksumust suurendatakse. Ülempiiriks on sealjuures varade bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud, arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivarade allahindluse kahjumi vähendamisenä.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustised kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Äriühing kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- äriühingul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustis;
- kohustise realiseerumine on tõenäoline;
- kohustise summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis ainult juhul, kui selle realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50%. Juhul, kui realiseerumise tõenäosus on väiksem kui 50%, eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik kohustis avalikustatakse aruande lisades.

Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust kohustise täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning kohustise realiseerumise aja kohta. Eraldiste suuruse hindamiseks kaasatakse vajadusel ka väliseid eksperte.

Juhul, kui ülaltoodud tingimused ei ole täidetud, eraldist bilansis ei moodustata, kuid seonduvad asjaolud avalikustatakse aruande lisades tingimusliku kohustisena (nt kohtuvaidlusega seotud asjaolud.)

Samuti avalikustatakse tingimuslike kohustistena olulised lubadused, garantiid jms, mis tulevikus võib teatud tingimustel muutuda kohustiseks.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud äriühing tulumaksu mitte teenitud, vaid dividendina ja muus vormis jaotatud kasumilt, samuti omakapitalist tehtavatelt väljamaksetelt.

Kehtiv maksumäär on 20%; tasumisele kuuluv maksumäär moodustab 20/80 netoväljamaksest. Alates 2019. aastast rakendub regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% (14/86 netoväljamaksest). Sealjuures kohaldub madalam maksumäär 2022. aastal makstavatele dividendidele, mille summa moodustab aastatel 2018-2021 jaotatud ja maksustatud keskmistest netodividendidest.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist Ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali dividendidena väljamaksmisel. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad);
- tegev- ja kõrgem juhtkond, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv aruandekuupäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv aruandekuupäevajärgne sündmus on sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	5 479	2 373
Arvelduskontod	947 860	225 872
Kokku raha	953 339	228 245

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 830	22 830	
Ostjatelt laekumata arved	52 419	52 419	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-29 589	-29 589	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	1 028	1 028	
Ettemaksed	34 145	34 145	
Tulevaste perioodide kulud	22 035	22 035	
Muud makstud ettemaksed	12 110	12 110	
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 003	58 003	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 531	2 531	
Ostjatelt laekumata arved	33 286	33 286	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-30 755	-30 755	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	5
Muud nõuded	880	880	
Ettemaksed	35 528	35 528	
Tulevaste perioodide kulud	24 390	24 390	
Muud makstud ettemaksed	11 138	11 138	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 039	39 039	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	26 544	29 697
Müügiks ostetud kaubad	59 021	55 748
Ettemaksed varude eest	1 020	0
Kokku varud	86 585	85 445

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0		2 408
Käibemaks	12 755	100	11 237
Üksikisiku tulumaks	57 499		55 367
Erisoodustuse tulumaks	43		12
Sotsiaalmaks	65 271		129 717
Kohustuslik kogumispension	1 762		3 996
Töötuskindlustusmaksed	3 054		5 019
Maamaks	12 744		38 232
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	153 128	100	245 988

Täiendav informatsioon võlgade ja ettemaksete kohta lisas 9.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	208 261	11 563 941	3 148 165	20 458	14 940 825
Akumuleeritud kulum		-4 342 495	-2 114 294		-6 456 789
Jääkmaksumus	208 261	7 221 446	1 033 871	20 458	8 484 036
Ostud ja parendused		2 735	41 461	-488	43 708
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 735			2 735
Muud ostud ja parendused			41 461	-488	40 973
Amortisatsioonikulu		-252 620	-322 654		-575 274
Müügid (jääkmaksumuses)			-18 356		-18 356
Muud muutused			19 970	-19 970	0
31.12.2020					
Soetusmaksumus	208 261	11 566 676	3 084 792	0	14 859 729
Akumuleeritud kulum	0	-4 595 115	-2 330 500	0	-6 925 615
Jääkmaksumus	208 261	6 971 561	754 292	0	7 934 114
Ostud ja parendused		8 521	16 598	636	25 755
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		8 521			8 521
Muud ostud ja parendused			16 598	636	17 234
Amortisatsioonikulu		-175 839	-145 016		-320 855
Müügid (jääkmaksumuses)		-2 092 083	-139 713		-2 231 796
31.12.2021					
Soetusmaksumus	208 261	8 096 786	2 400 454	636	10 706 137
Akumuleeritud kulum	0	-3 384 626	-1 914 293	0	-5 298 919
Jääkmaksumus	208 261	4 712 160	486 161	636	5 407 218

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	90 730	65 284	156 014
Akumuleeritud kulum	-75 542	-42 600	-118 142
Jääkmaksumus	15 188	22 684	37 872
Amortisatsioonikulu	-4 587	-7 633	-12 220
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 452	-6 431	-11 883
31.12.2020			
Soetusmaksumus	81 709	37 835	119 544
Akumuleeritud kulum	-76 560	-29 215	-105 775
Jääkmaksumus	5 149	8 620	13 769
Ostud ja parendused		1 004	1 004
Amortisatsioonikulu	-2 750	-4 249	-6 999
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 100	-1 100
31.12.2021			
Soetusmaksumus	81 709	17 279	98 988
Akumuleeritud kulum	-79 310	-13 004	-92 314
Jääkmaksumus	2 399	4 275	6 674

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS		0					
Swedbank AS, krediitkaart EC/MC	291	291					15.01.2022
Lühiajalised laenud kokku	291	291					
Pikaajalised laenud							
Laenukohustused tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ning olulise osalusega eraisikust omanikule ning nende valitseva või olulise mõju all olevale ettevõtjatele (Marbella Club SA laen Schlössle Hotel Group AS-le)	877 500			877 500	3,0		31.12.2029
Laenukohustused tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ning olulise osalusega eraisikust omanikule ning nende valitseva või olulise mõju all olevale ettevõtjatele (Marbella Club SA laen Hotel Grand Palace SIA-le)	550 000			550 000	2,40		31.12.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 427 500			1 427 500			
Laenukohustised kokku	1 427 791	291		1 427 500			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	4 849 750	4 849 750			6k euribor + 2,15%	eur	06.04.2021
Swedbank AS, krediitkaart EC/MC	178	178					15.01.2021
Lühiajalised laenud kokku	4 849 928	4 849 928					
Pikaajalised laenud							
Laenukohustused tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ning olulise osalusega eraisikust omanikule ning nende valitseva või olulise mõju all olevale ettevõtjatele (Marbella Club SA laen Schlössle Hotel Group AS-le)	977 500			977 500	3,0		31.12.2029
Laenukohustused tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ning olulise osalusega eraisikust omanikule ning nende valitseva või olulise mõju all olevale ettevõtjatele (Marbella Club SA laen Hotel Grand Palace SIA-le)	550 000			550 000	2,40		31.12.2029
Pikaajalised laenud kokku	1 527 500			1 527 500			
Laenukohustised kokku	6 377 428	4 849 928		1 527 500			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	92 479	92 479		
Võlad töövõtjatele	69 120	69 120		
Maksuvõlad	153 128	109 880	43 248	
Muud võlad	467 935	74 332		393 603
Intressivõlad	393 603			393 603
Muud viitvõlad	74 332	74 332		
Saadud ettemaksed	33 965	33 965		
Tulevaste perioodide tulud	33 965	33 965		
Kokku võlad ja ettemaksed	816 627	379 776	43 248	393 603

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	97 455	97 455		
Võlad töövõtjatele	54 495	54 495		
Maksuvõlad	245 988	148 072	97 916	
Muud võlad	496 321	88 826		407 495
Intressivõlad	407 495			407 495
Muud viitvõlad	88 826	88 826		
Saadud ettemaksed	39 539	39 539		
Tulevaste perioodide tulud	39 539	39 539		
Kokku võlad ja ettemaksed	933 798	428 387	97 916	407 495

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	772 089	896 672
Läti	387 225	508 734
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 159 314	1 405 406
Kokku müügitulu	1 159 314	1 405 406
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Külastuste majutamine	606 676	685 866
Toitlustamine	506 459	602 105
Konverentsiruumide rent	576	2 564
Muu tulu	45 603	114 871
Kokku müügitulu	1 159 314	1 405 406

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	3 424 698	0
Tulu sihtfinantseerimisest	857 946	298 066
Kasum valuutakursi muutustest	54	51
Seotud osapooltele osutatavad teenused	28 965	2 440
Kokku muud äritulud	4 311 663	300 557

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	746 989	1 124 988
Sotsiaalmaksud	221 699	333 561
Kokku tööjõukulud	968 688	1 458 549
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	68	95

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Daniel Shamoone
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 427 500	1 527 500	8
Kokku laenukohustised	1 427 500	1 527 500	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	393 603	407 495	9
Kokku võlad ja ettemaksed	393 603	407 495	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	977 500	550 000	0	1 527 500	34 777	8
Kokku laenukohustised	977 500	550 000	0	1 527 500	34 777	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud 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	1 527 500	0	100 000	1 427 500	39 891	8
Kokku laenukohustised	1 527 500	0	100 000	1 427 500	39 891	

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	907	2 018
Kokku müüdnud	907	2 018

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 250	2 200
Kokku ostetud	2 250	2 200

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Seisuga 31. detsember 2021 ületasid Kontserni käibevarad lühiajalisi kohustisi 717 860 euro võrra – käibekapital on positiivne.

24. veebruaril 2022 tungis Venemaa Föderatsioon Ukraina territooriumile ja alustas seal sõda. Venemaa rünnak Ukraina vastu avaldas turismile märkimisväärset negatiivset mõju. Raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga on sõda kestnud üle kahe kuu. Kuna sõjategevuse piirkond on üsna lähedal, tunnevad inimesed Eesti ja Läti külastamise suhtes ebakindlust. Turistide voog teistelt mandritelt ja ka Lääne-Euroopast on vähenenud. Lisaks on sanktsioonide ja piirangute tõttu praktiliselt peatunud turistide voog Venemaalt. Eeldatavasti väheneb selle tõttu Eestisse ja Lätisse saabuvate turistide voog 2022. aastal märkimisväärselt, mis avaldab Kontsernile negatiivset mõju.

Lisaks on meie tegevusvaldkond jätkuvalt mõjutatud Covid-19 puhangust. Kontserni areng 2022. aastal sõltub asjaolust, kas reisipiiranguid leevendatakse, kuidas valitsus Eestit ja Lätti reisisihtkohtadena positsioneerib, ning edasistest geopoliitilistest tingimustest. Kontsern otsib uusi kliente ja on valmis konverentside korraldamiseks hotellis ning konverentsiteenuste pakkumiseks juriidilistele ja füüsilistele isikutele. Samuti jälgib pidevalt turukeskkonda, et tagada tegevuse jätkuvus ja vastavalt võimalustele säilitada oma konkurentsivõime hotellisektoris ka COVID-19 piirangute ajal.

Kuna sõja lõppemise aeg ei ole ennustatav ja Covid-19 pandeemia lained võivad korduda, ei ole tulevasi tagajärgi ja mõju veel võimalik selgelt prognoosida. Turismi ja hotellinduse tulevikuväljavaadet iseloomustab üldine ebakindlus. Eelpool nimetatul põhjal esineb teatud risk, et negatiivse, kuid võimaliku stsenaariumi puhul (nt kui geopoliitiline kriis kestab kaua ja Covid-19 mõju püsib) võivad juhtkonna kavad ja emaettevõtte toetus olla tegevus- ja likviidsusriskide maandamiseks ebapiisavad.

Kontserni tegevuse jätkuvus sõltub edasistest arengutest, valitsuse meetmetest, ettevõtte juhtkonna rakendatavatest abinõudest ning omaniku toetusest ja suutlikkusest pakkuda tuge sellise perioodi vältel, mis on vajalik olukorra normaliseerumiseks ja Kontserni tavapärane tegevus taastumiseks.

Schlössle Hotel Group ASi omanik on kinnitanud, et vajadusel jätkab ettevõtete rahalist toetamist 31. detsembrini 2022 ja kauem.

Juhtkond hoiab häid suhteid olemasolevate klientidega ja teeb tööd uute klientide leidmiseks olemasolevatelt ja uutelt turgudelt. Suuremat tähelepanu pööratakse uute klientide võitmisele veebibroneeringute kaudu. Kontsern kavatseb jätkata tegevust valitud turgudel, kasutades otseseid ja kaudseid müügivõtteid.

Juhtkonna hinnangul on praegune olukord ajutine ja ületatav ning Kontsern on jätkuvalt tegutsev ka edaspidi ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel aluseks võetud tegevuse jätkuvuse eeldus on asjakohane.

Lisa 15 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	809 383	57 926
Nõuded ja ettemaksed	100 996	1 722 476
Varud	26 910	0
Kokku käibevarad	937 289	1 780 402
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	3 434 011	5 227 019
Nõuded ja ettemaksed	2 299 789	1 480 354
Materiaalsed põhivarad	1 874 996	0
Immateriaalsed põhivarad	4 275	0
Kokku põhivarad	7 613 071	6 707 373
Kokku varad	8 550 360	8 487 775
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	2 510 064
Võlad ja ettemaksed	203 508	144 443
Kokku lühiajalised kohustised	203 508	2 654 507
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	877 500	287 500
Võlad ja ettemaksed	278 486	0
Kokku pikaajalised kohustised	1 155 986	287 500
Kokku kohustised	1 359 494	2 942 007
Omakapital		
Aktiakapital nimiväärtuses	7 556 549	7 556 549
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 754 787	-1 976 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 389 104	-34 217
Kokku omakapital	7 190 866	5 545 768
Kokku kohustised ja omakapital	8 550 360	8 487 775

Lisa 16 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	777 098	2 532
Muud äritulud	3 700 498	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-458 405	-2 532
Mitmesugused tegevuskulud	0	-5 298
Tööjõukulud	-522 667	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-130 337	0
Muud ärikulud	-146	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 366 041	-5 297
Intressitulud	57 053	35 140
Intressikulud	-33 990	-64 060
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 389 104	-34 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 389 104	-34 217

Lisa 17 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 366 041	-5 297
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	131 121	0
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-3 568 066	0
Muud korrigeerimised	-4 423	0
Kokku korrigeerimised	-3 441 368	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 595	499
Varude muutus	-1 471	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	64 584	4 972
Laekunud intressid	0	-64 060
Kokku rahavood äritegevusest	-21 809	-63 886
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-21 122	0
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 800 000	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 480 354	0
Antud laenud	-2 368 543	-66 837
Antud laenude tagasimaksed	1 526 854	23 298
Laekunud intressid	122	35 141
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 456 957	-8 398
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	106 552
Saadud laenude tagasimaksed	-2 610 064	-33 137
Makstud intressid	-73 627	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 683 691	73 415
Kokku rahavood	751 457	1 131
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 926	56 795
Raha ja raha ekvivalentide muutus	751 457	1 131
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	809 383	57 926

Lisa 18 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	7 556 549	0	-1 976 564	5 579 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-34 217	-34 217
31.12.2020	7 556 549		-2 010 781	5 545 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 389 104	3 389 104
Muud muutused omakapitalis			-1 744 006	-1 744 006
31.12.2021	7 556 549		-365 683	7 190 866

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2022

Aktsiaselts Schlössle Hotel Group (registrikood: 10509288) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BERNHARD LÖW	Management board member	25.05.2022
ALBERTO MUNOZ JIMENEZ	Management board member	25.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Schlössle Hotel Group aktsionäridele

Arvamus

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Schlössle Hotel Group ja tema tütarettevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2021 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad grupi raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduureid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andris Jegers

Vandeauditori number 171

/digitaalselt allkirjastatud/

Elina Morel

Vandeauditori number 715

KPMG Baltics OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn, Harju maakond, 10117

25.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Schlössle Hotel Group (registrikood: 10509288) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRIS JEGERS	Vandeaudiitor	25.05.2022
ELINA MOREL	Vandeaudiitor	25.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 567 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 278 015
Kokku	-3 289 148
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	169 455
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 458 603
Kokku	-3 289 148

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 567 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 278 015
Kokku	-3 289 148
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	169 455
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 458 603
Kokku	-3 289 148

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	394250	50.73%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	356434	45.87%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6286571
E-posti aadress	accounting@schlossle-hotels.com