

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Ammende Hotell OÜ

registrikood: 12527712

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Mere pst 7

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 58867855

e-posti aadress: sven-erik.volberg@ammende.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ammende Hotell OÜ põhitegevus on majutus-, toitlustus- ja meelelahutus-teenuste osutamine. Osaühing tegutseb Villa Ammendes, Mere pst. 7 Pärnus, alates 01.10.2013.

Brändi nimega "Villa Ammende restoran ja hotell" on unikaalne kombinatsioon juugend arhitektuurist, põnevatest maitsetest, tulevikust ja minevikust, töö tegemisest ja puhkusest, mereõhust ja tammepuudest, suvepealinna melust, rahust ja vaikusest. Ja muidugi inimestest, Ammende perest. Üks väga eriline koht!

Möödunud aruandeperiood 01.01.2023 – 31.12.2023 oli turismiettevõttele endiselt keerukas, nõudlus hakkas jõudma Covid 19 eelsele tasemele, aga Pärnu hotellituru ülepakutus ei võimaldanud tõsta hindu loodetud tasemele.

2020 remont ja tooteuuendus on ennast õigustanud ja 2023 oli suurima käibega aasta ettevõtte ajaloos. Kasv tekkis kõigis põhitegevuse sektiioonides (majutus, al a carte restoran, ürituse korraldus, ruumide rent), mis lisab kindlust tulevikuks. Mõnevõrra aitas välituristi kadumist tasandada siseturmisi ja eriürituste kasv (pulmad, juubelid, firmapeod).

Sarnast trendi ootame ka 2024, kuhu lisaks eelnevale lisandub suvine restorani mudeli uuendus ja aia püsinäitus.

Ettevõtte müügitulu aruandeperioodil 01.01.2023 – 31.12.2023 oli 1 373 582 eurot, tulem -50 974 eurot.

2024 on ettevõtte eesmärk jõuda tegevustulemina kasumisse, kusjuures käibe kasv jätkub.

Tagamaks omakapitali mahu vastavust seaduses ettenähtuga on emaettevõtte valmis Ammende Hotell OÜ-le antud laenu ja nõuete summa konverteerima omakapitali.

Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale oli 44 inimest ja palgakulu kokku 565 459 eurot.

Sven-Erik Volberg
Hotellijuht

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	177 031	142 775	2
Nõuded ja ettemaksed	36 053	29 475	3
Varud	20 358	21 325	
Kokku käibevarad	233 442	193 575	
Kokku varad	233 442	193 575	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	90 000	65 000	
Võlad ja ettemaksed	248 758	182 917	5
Kokku lühiajalised kohustised	338 758	247 917	
Kokku kohustised	338 758	247 917	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 900	2 900	7
Ülekurss	898 594	898 594	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-955 836	-893 995	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 974	-61 841	
Kokku omakapital	-105 316	-54 342	
Kokku kohustised ja omakapital	233 442	193 575	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 373 582	1 291 277	8
Muud äritulud	9 000	17 477	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-422 460	-365 408	
Mitmesugused tegevuskulud	-256 484	-300 571	
Tööjõukulud	-752 276	-702 653	9
Muud ärikulud	-550	0	
Ärikasum (kahjum)	-49 188	-59 878	
Intressitulud	683	0	
Intressikulud	-2 469	-1 977	
Muud finantstulud ja -kulud	0	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-50 974	-61 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 974	-61 841	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ammende Hotell OÜ 2023. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandutegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1000 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab vara objektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning vara objekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise ajal.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	3 392	3 851
Rahalised vahendid arveldusarvel	173 639	138 924
Kokku raha	177 031	142 775

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 073	32 073
Ostjatelt laekumata arved	32 073	32 073
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	68	68
Ettemaksed	3 912	3 912
Tulevaste perioodide kulud	3 912	3 912
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 053	36 053
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 305	25 305
Ostjatelt laekumata arved	25 305	25 305
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	427	427
Ettemaksed	3 743	3 743
Tulevaste perioodide kulud	3 743	3 743
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 475	29 475

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 193	0	2 105
Üksikisiku tulumaks		6 386	0	6 457
Sotsiaalmaks		14 002	0	13 508
Kohustuslik kogumispension		435	0	391
Töötuskindlustusmaksed		1 068	0	987
Ettemaksukonto jääk	68		427	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	68	28 084	427	23 448

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	82 740	82 740	
Võlad töövõtjatele	51 732	51 732	
Maksuvõlad	28 084	28 084	
Muud võlad	30 279	30 279	
Intressivõlad	6 206	6 206	
Muud viitvõlad	24 073	24 073	
Saadud ettemaksed	55 923	55 923	
Muud saadud ettemaksed	55 923	55 923	
Kokku võlad ja ettemaksed	248 758	248 758	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	43 472	43 472	
Võlad töövõtjatele	42 968	42 968	
Maksuvõlad	23 448	23 448	
Muud võlad	25 545	25 545	
Intressivõlad	3 737	3 737	
Muud viitvõlad	21 808	21 808	
Saadud ettemaksed	47 484	47 484	
Muud saadud ettemaksed	47 484	47 484	
Kokku võlad ja ettemaksed	182 917	182 917	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	37 746	33 022
Puhkusetasude kohustis	13 986	9 946
Kokku võlad töövõtjatele	51 732	42 968

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 900	2 900
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 373 582	1 291 277
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 373 582	1 291 277
Kokku müügitulu	1 373 582	1 291 277
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Müügitulu majutustegevusest	547 424	426 921
Müügitulu toitlustusest	702 419	791 859
Müügitulu muudelt osutatud teenustelt	123 739	72 497
Kokku müügitulu	1 373 582	1 291 277

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	565 459	526 395
Sotsiaalmaksud	186 817	176 258
Kokku tööjõukulud	752 276	702 653
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	44	45
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	26	30
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	15	15

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	KV3 OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eest Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Ambient Sound Investments OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	4 347
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	4 347
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	90 000	65 000
Kokku laenukohustised	90 000	65 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	35 374	13 607
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 206	3 737
Kokku võlad ja ettemaksed	41 580	17 344

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	65 000	65 000	1 977
Kokku laenukohustised	65 000	65 000	1 977

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	65 000	25 000	90 000	2 469
Kokku laenukohustised	65 000	25 000	90 000	2 469

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja		32 140
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 671	21 549
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		32 271
Kokku müüdnud	10 671	85 960

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	132 263	
Kokku ostetud	132 263	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Ammende Hotell OÜ (registrikood: 12527712) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAUNO TATS	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-955 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 974
Kokku	-1 006 810
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-955 836
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 974
Kokku	-1 006 810
Katmine	
Tulevaste perioodide kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	702419	51.14%	Jah
Hotellid	55101	547424	39.85%	Ei
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	95410	6.95%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	28329	2.06%	Ei