

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Saare Hotell

registrikood: 12972464

tänava/talu nimi, Männikäbi-Hotell Saaremaa
maja ja korteri number:

küla: Mändjala küla

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93871

telefon: +372 5122272

e-posti aadress: allesemari@gmail.com

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Saare Hotell tegutseb jätkuvalt majutuse, toitlustuse, SPA ja konverensi valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 205	31 310	2
Nõuded ja ettemaksed	66 859	44 535	3
Varud	12 811	12 811	
Kokku käibevarad	104 875	88 656	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	51 557	48 188	5
Kokku põhivarad	51 557	48 188	
Kokku varad	156 432	136 844	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 287	8 065	6
Võlad ja ettemaksed	2 997	13 186	7
Kokku lühiajalised kohustised	49 284	21 251	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	59 217	79 128	6
Kokku pikaajalised kohustised	59 217	79 128	
Kokku kohustised	108 501	100 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 965	4 730	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 466	29 235	
Kokku omakapital	47 931	36 465	
Kokku kohustised ja omakapital	156 432	136 844	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	214 536	189 743	9
Muud äritulud	15 391	43 330	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 252	-28 206	10
Mitmesugused tegevuskulud	-112 903	-100 298	11
Tööjõukulud	-56 320	-64 043	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 369	-11 333	
Muud ärikulud	-4 396	0	
Ärikasum (kahjum)	12 687	29 193	
Intressitulud	404	608	
Intressikulud	-1 625	-566	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 466	29 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 466	29 235	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Saare Hotell 2021 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Vastavalt 01.01.2016.rakendunud raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatustele liigitub OÜ Saare Hotell väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. OÜ Saare Hotell kasumiaruanne on koostatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded, kui neid on, kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamise ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille soetusmaksumus on alates 500 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku tööeaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. OÜ Saare Hotell kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud alljärgnevad kulunormid:

Inventar 10-12,5%

Seadmed 10-12,5%

Spetsiifilistele põhivaraobjektidele määratakse talle sobiv amortisatsiooni periood.

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolud, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust tööiga.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ning seda finantseeritakse laenuga, kapitaliseeritakse otseselt varaobjekti valmimisega seotud laenukasutuse kulud antud objekti soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mille põhitingimuseks on, et seda saav ettevõtte peab kas ostma, ehitama või muul viisil soetama teatud põhivara.

OÜ Saare Hotell lähtub varade sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist, mille puhul sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku tööea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mis ei ole seotud varade soetamisega. Tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Juhul, kui teenus osutatakse lühikese ajaperioodi jooksul ning tulu perioodiseerimise mõju on ebaoluline, kajastatakse tulu kohe pärast teenuse osutamist.

Intresstulu kajastatakse kassapõhiselt vastavalt tegelikule laekumisele.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ Saare Hotell puhul on seotud osapoolteks tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha	20 679	0
Pangas	4 526	31 310
Kokku raha	25 205	31 310

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 272	2 272
Ostjatelt laekumata arved	2 272	2 272
Laenunõuded	58 307	58 307
Ettemaksed	6 280	6 280
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 859	66 859
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 196	1 196
Ostjatelt laekumata arved	1 196	1 196
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 406	3 406
Laenunõuded	36 363	36 363
Ettemaksed	3 570	3 570
Tulevaste perioodide kulud	3 570	3 570
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 535	44 535

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	810		1 077
Sotsiaalmaks	1 605		2 587
Kohustuslik kogumispension	32		23
Töötuskindlustusmaksed	117		195
Ettemaksukonto jääk		3 406	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 564	3 406	3 882

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	19 583	4 957	8 596	33 136	78 445	111 581
Akumuleeritud kulum	-18 615	-1 818	-4 429	-24 862	-32 699	-57 561
Jääkmaksumus	968	3 139	4 167	8 274	45 746	54 020
Ostud ja parendused	5 500			5 500		5 500
Amortisatsioonikulu	-552	-729	-773	-2 054	-9 278	-11 332
31.12.2020						
Soetusmaksumus	25 083	4 957	8 596	38 636	78 445	117 081
Akumuleeritud kulum	-19 167	-2 547	-5 202	-26 916	-41 977	-68 893
Jääkmaksumus	5 916	2 410	3 394	11 720	36 468	48 188
Ostud ja parendused	14 634			14 634		14 634
Amortisatsioonikulu	-2 901	-729	-773	-4 403	-6 862	-11 265
31.12.2021						
Soetusmaksumus	39 717	4 957	8 596	53 270	78 445	131 715
Akumuleeritud kulum	-22 068	-3 276	-5 975	-31 319	-48 839	-80 158
Jääkmaksumus	17 649	1 681	2 621	21 951	29 606	51 557

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	26 762	26 762		
Rah.Min Kredex	19 525	19 525		
Lühiajalised laenud kokku	46 287	46 287		
Pikaajalised võlakirjad				
Heldur Allese laen	10 900	0	10 900	
Fiesta Reisiid OÜ intress	366	0	366	
Fiesta Reisiid laen	47 951	0	47 951	
Pikaajalised võlakirjad kokku	59 217		59 217	
Laenukohustised kokku	105 504	46 287	59 217	
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Heldur Allese laen	541	541		
Rah.Min.Kredex	7 524	7 524		
Lühiajalised laenud kokku	8 065	8 065		
Pikaajalised võlakirjad				
Heldur Allese laen	10 900	0	10 900	
Fiesta Reisiid OÜ intress	751	0	751	
Rah.Min. KREDEX SA laen	67 477	0	67 477	
Pikaajalised võlakirjad kokku	79 128	0	79 128	
Laenukohustised kokku	87 193	8 065	79 128	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	433	433
Maksuvõlad	2 564	2 564
Kokku võlad ja ettemaksed	2 997	2 997
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 554	5 554
Võlad töövõtjatele	3 750	3 750
Maksuvõlad	3 882	3 882
Kokku võlad ja ettemaksed	13 186	13 186

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	214 536	189 743
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	214 536	189 743
Kokku müügitulu	214 536	189 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	153 423	114 953
Toitlustus	37 321	22 932
SPA teenused	12 861	10 169
Muud lisateenused	10 931	41 689
Kokku müügitulu	214 536	189 743

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	31 252	28 206
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 252	28 206

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	63 500	30 692
Energia	3 177	1 218
Kütus	3 177	1 218
Mitmesugused bürookulud	1 406	2 478
Hotelli korrashoid	24 500	28 356
Muud	20 320	37 554
Kokku mitmesugused tegevuskulud	112 903	100 298

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	42 583	48 901
Sotsiaalmaksud	13 736	15 142
Kokku tööjõukulud	56 319	64 043
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Saare Hotell (registrikood: 12972464) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELDUR ALLESE	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 466
Kokku	45 431

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 466
Kokku	45 431

Kasum jätta jagamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	153423	71.51%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	37321	17.40%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	23792	11.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Allese	46107030325	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5122272
E-posti aadress	allesemari@gmail.com