

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Lydia Hotell

registrikood: 14004970

tänav: Ülikooli tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51003

telefon: +372 7371000

e-posti aadress: info@lydia.ee

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 12 Turustuskulud	15
Lisa 13 Üldhalduskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

Lydia hotell OÜ peamiseks tegevusteks on aastast 2016 majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuse osutamine.

Ettevõtte eesmärk on maksimaalse kliendirahulolu pakkumine, turupositsiooni tugevdamine piirkonnas ning külalistele mitmekesiste kvaliteetteenuste pakkumine.

2021. aasta sai ettevõtte tegutseda kogu aasta vältel erinevate piirangute raames, mis kõik mõjutasid nii majutuse-, toitlustuse-, kui ka konverentsiteenuse täisväärtuslikku pakkumist. Olulisemad mõjutajad olid esimeses kvartalis toitlustuskohtade sulgemine kohapeal tarbimiseks, spa ja saunade sulgemine ning siseruumides eratellimusel ürituste korraldamine.

Alates mai 2021 jäid kehtima piirangud ruumide täituvuse osas ning lisandusid vaktsineerimise ja läbipõdemise tõendi kontrollimine.

2021. oli Lydia hotelli jaoks väljakutsete rohke aasta, kuid siiski suudeti ettevõtte käivet kasvatada. Kogu ettevõtte müügitulu suurenes võrreldes 2020. aastaga 38%.

Võrreldes 2020. aastaga suurenes majutuse müügitulu 34% ja toitlustuse müügitulu suurenes 42%.

Vahepealne aeg on sundinud optimeerima kulusid, analüüsima tegevusi ja planeerima tulevikuteenuseid.

2022. aasta eesmärk on jätkata teenuste ja toodete täiustamist ja parendamist, et pakkuda enda külalistele veel suuremat rahulolu ning lojaalsust.

Samuti planeerime 2022. aastaks müügitulude kasvu nii majutus- kui toitlustusteenuste osas.

Lähteandmed (eurodes)	2021	2020
Käibevara	620 321	451 694
Lühiajalised kohustused	269 230	613 537
Raha	439 097	112 016
Kohustused	269 230	835 537
Varad	1 172 164	1 175 081
Varud	78 276	67 821
Aruandeaasta kasum	280 687	36 136
Omakapital	902 934	339 544

Finantssuhtarv	Valem	2021	2020
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	351 091	-161 843
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	1,30	-0,26
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	2,30	0,74
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	1,63	0,18
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,23	0,71
Likviidsuskordaja	Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	2,01	0,63
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmine varad*100%	23,92%	2,53%
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital*100%	45,18%	11,24%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	439 097	112 016	
Nõuded ja ettemaksed	102 948	271 857	2
Varud	78 276	67 821	
Kokku käibevarad	620 321	451 694	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	41 944	2
Materiaalsed põhivarad	528 813	652 680	4
Immateriaalsed põhivarad	23 030	28 763	5
Kokku põhivarad	551 843	723 387	
Kokku varad	1 172 164	1 175 081	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	401 703	6
Võlad ja ettemaksed	269 230	211 834	7
Kokku lühiajalised kohustised	269 230	613 537	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	222 000	6
Kokku pikaajalised kohustised	0	222 000	
Kokku kohustised	269 230	835 537	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	8
Ülekurss	942 750	942 750	
Muud reservid	282 703	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-606 706	-642 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	280 687	36 136	
Kokku omakapital	902 934	339 544	
Kokku kohustised ja omakapital	1 172 164	1 175 081	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 366 538	1 717 495	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 112 149	-1 690 775	11
Brutokasum (-kahjum)	254 389	26 720	
Turustuskulud	-52 543	-43 331	12
Üldhalduskulud	-122 550	-109 350	13
Muud äritulud	201 703	169 078	10
Muud ärikulud	-66	-5 272	
Ärikasum (kahjum)	280 933	37 845	
Intressitulud	6 571	16 628	15
Intressikulud	-6 817	-18 337	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	280 687	36 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	280 687	36 136	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	280 933	37 845	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	152 160	183 616	4, 5
Kokku korrigeerimised	152 160	183 616	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-41 653	4 871	
Varude muutus	-10 455	-5 866	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	57 396	-45 602	
Makstud intressid	-6 817	-18 337	15
Kokku rahavood äritegevusest	431 564	156 527	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-22 560	-6 466	4
Antud laenude tagasimaksed	251 667	251 667	2
Laekunud intressid	7 410	17 468	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	236 517	262 669	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-341 000	-494 000	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-341 000	-494 000	
Kokku rahavood	327 081	-74 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 016	186 820	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	327 081	-74 804	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	439 097	112 016	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	3 500	942 750	0	-642 842	303 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	36 136	36 136
31.12.2020	3 500	942 750	0	-606 706	339 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	280 687	280 687
Muutused reservides	0	0	282 703	0	282 703
31.12.2021	3 500	942 750	282 703	-326 019	902 934

Muutused reservides informatsioon on välja toodud lisa 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lydia Hotell raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Lydia Hotell kasutab kasumiaruandeskeemi nr 2.
Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
OÜ Lydia Hotell on koostanud väikeettevõtja täismahus aastaaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud kantakse jookvalt kulusse ja nende bilansilist maksumust korrigeeritakse igakuise varude inventuuri põhjal kuu viimase päeva seisuga. Varude arvestamisel on kasutatud FIFO-meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 500 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses (soetusmaksumus, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Immateriaalse põhivara arvestamisel on lähtutud materiaalse põhivara arvestuspõhimõtetest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2-15
Muu inventar	2-15
Immateriaalne põhivara	5-10

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse osutatava teenuse bilansipäeval.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	52 652	52 652	0	0	
Laenunõuded	41 944	41 944	0	0	15
Muud nõuded	163	163	0	0	
Intressinõuded	163	163	0	0	
Ettemaksed	8 189	8 189	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	8 189	8 189	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 948	102 948	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	19 188	19 188	0	0	
Laenunõuded	293 611	251 667	41 944	0	15
Muud nõuded	1 002	1 002	0	0	
Intressinõuded	1 002	1 002	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	313 801	271 857	41 944	0	

Laenunõue on seotud osapoolle, tähtajaga 10.02.2022, intressimääraga 4%, alusvaluuta EUR.(sama seisuga 31.12.2020)

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 555	5 938
Üksikisiku tulumaks	13 348	9 194
Sotsiaalmaks	33 209	26 088
Kohustuslik kogumispension	1 794	1 537
Töötuskindlustusmaksed	2 440	1 973
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60 346	44 730

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	27 320	397 945	425 265	990 196	1 415 461
Akumuleeritud kulum	-14 337	-149 864	-164 201	-432 613	-596 814
Jääkmaksumus	12 983	248 081	261 064	557 583	818 647
Ostud ja parendused	1 090	2 481	3 571	1 767	5 338
Amortisatsioonikulu	-5 628	-44 027	-49 655	-121 650	-171 305
31.12.2020					
Soetusmaksumus	28 410	400 426	428 836	991 963	1 420 799
Akumuleeritud kulum	-19 965	-193 891	-213 856	-554 263	-768 119
Jääkmaksumus	8 445	206 535	214 980	437 700	652 680
Ostud ja parendused	6 326	4 790	11 116	11 444	22 560
Amortisatsioonikulu	-5 254	-39 491	-44 745	-101 682	-146 427
31.12.2021					
Soetusmaksumus	34 736	405 216	439 952	1 003 407	1 443 359
Akumuleeritud kulum	-25 219	-233 382	-258 601	-655 945	-914 546
Jääkmaksumus	9 517	171 834	181 351	347 462	528 813

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	26 754	31 558	6 640	64 952
Akumuleeritud kulum	-9 365	-10 993	-4 648	-25 006
Jääkmaksumus	17 389	20 565	1 992	39 946
Ostud ja parendused	0	1 128	0	1 128
Amortisatsioonikulu	-2 676	-3 035	-1 328	-7 039
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-5 272	0	-5 272
31.12.2020				
Soetusmaksumus	26 754	23 382	6 640	56 776
Akumuleeritud kulum	-12 041	-9 996	-5 976	-28 013
Jääkmaksumus	14 713	13 386	664	28 763
Amortisatsioonikulu	-2 675	-2 394	-664	-5 733
31.12.2021				
Soetusmaksumus	26 754	23 382	6 640	56 776
Akumuleeritud kulum	-14 716	-12 390	-6 640	-33 746
Jääkmaksumus	12 038	10 992	0	23 030

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooled	623 703	401 703	222 000	0	2-2,2%	EUR	2021-2022	15
Pikaajalised laenud kokku	623 703	401 703	222 000	0				
Laenukohustised kokku	623 703	401 703	222 000	0				

Seisuga 31.12.2021 laenukohustist ei olnud.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	102 869	102 869	0	0	
Võlad töövõtjatele	77 961	77 961	0	0	
Maksuvõlad	60 346	60 346	0	0	3
Saadud ettemaksed	28 054	28 054	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	269 230	269 230	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	69 635	69 635	0	0	
Võlad töövõtjatele	73 761	73 761	0	0	
Maksuvõlad	44 730	44 730	0	0	3
Saadud ettemaksed	23 708	23 708	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	211 834	211 834	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 500	3 500
Osade arv (tk)	1	1
Omakapitali suurendamiseks loovutas 31.05.2021 Estiko AS Rondam AS-le nõude OÜ Lydia Hotell vastu summas 282 703 eurot. Osaniku otsusega moodustati täiendav reservkapital ning kanti bilansis kohustusena kajastatud summa täiendava reservkapitali koosseisu. Ettevõtte seisuga 31.12.2021 ja 31.12.2020 puudus vaba omakapital.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 893 230	1 373 996
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	473 308	343 499
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 366 538	1 717 495
Kokku müügitulu	2 366 538	1 717 495
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	1 284 217	959 850
toitlustamine	990 619	698 844
muu	91 702	58 801
Kokku müügitulu	2 366 538	1 717 495

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	198 748	143 107
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 955	25 971
Kokku muud äritulud	201 703	169 078

2021. aastal saadi EAS'lt toetust summas 123 602 eurot ja Töötukassalt töötasu hüvitist 75 146 eurot seoses koroonaviiruse COVID-19 levikuga.

2020. aastal saadi EAS'lt toetust summas 60 000 eurot ja Töötukassalt töötasu hüvitist 83 107 eurot seoses koroonaviiruse COVID-19 levikuga.

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tooraine ja materjal	326 696	233 247	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	436 612	336 850	
Üür ja rent	493 220	355 684	
Tööjõukulud	688 663	575 114	14
Amortisatsioonikulu	146 427	171 305	4
Muud	20 531	18 575	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 112 149	1 690 775	

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tööjõukulud	27 590	24 482	14
Ostetud teenused	20 159	13 505	
Muud	4 794	5 344	
Kokku turustuskulud	52 543	43 331	

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tööjõukulud	82 607	73 260	14
Amortisatsioonikulu	5 733	7 039	5
Ostetud teenused	34 210	29 051	
Kokku üldhalduskulud	122 550	109 350	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	597 055	502 882
Sotsiaalmaksud	201 805	169 974
Kokku tööjõukulud	798 860	672 856
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	37	38
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	43	40
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Rondam AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	175	38	

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 137	294 613	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 312	294 651	
Laenukohustised			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	291 000	6
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	332 703	6
Kokku laenukohustised	0	623 703	
Võlad ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 127	19 716	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 054	13 745	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 181	33 461	

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	545 278	251 667	293 611	16 629	2
Kokku antud laenud	545 278	251 667	293 611	16 629	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	293 611	251 667	41 944	6 571	2
Kokku antud laenud	293 611	251 667	41 944	6 571	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	360 000	69 000	291 000	6 496	6
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	757 703	425 000	332 703	11 841	6
Kokku laenukohustised	1 117 703	494 000	623 703	18 337	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	291 000	291 000	0	4 100	6
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	332 703	332 703	0	2 717	6
Kokku laenukohustised	623 703	623 703	0	6 817	

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 321	2 948
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 203	19 832
Kokku müüdud	16 524	22 780

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	73 688	63 772
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	631 674	469 628
Kokku ostetud	705 362	533 400

Seotud osapoolte kohustiste saldo: teenused 34 181 eurot (2020.a. saldo: laen 623 703 eurot ja teenused 33 461 eurot).

Seotud osapoolte laenudelt on arvestatud intresse 6 817 eurot (2020. a. 18 337 eurot).

Seotud osapoolte nõuete saldo: laen 41 944 eurot ja teenused 3 368 eurot (2020.a.saldo: laen 293 611 eurot ja teenused 1 002 eurot).

Seotud osapooltele antud laenult on arvestatud intresse 6 571 eurot (2020. a. 16 628 eurot).

Omakapitali suurendamiseks loovutas 31.05.2021 Estiko AS Rondam AS-le nõude OÜ Lydia Hotell vastu summas 282 703 eurot.

Osaniku otsusega moodustati täiendav reservkapital ning kanti bilansis kohustusena kajastatud summa täiendava reservkapitali koosseisu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2022

OÜ Lydia Hotell (registrikood: 14004970) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI SELI	Juhatuse liige	30.05.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Lydia Hotell osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Lydia Hotell raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Lydia Hotell finantsseisundit seisuga 31. detsember 2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas tn 8, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

30. mai 2022

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Lydia Hotell (registrikood: 14004970) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	30.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-606 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	280 687
Kokku	-326 019

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1284217	54.27%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	990619	41.86%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	91702	3.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts RONDAM	10086617	Eesti	3500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7371000
E-posti aadress	info@lydia.ee