

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Lydia Hotell

registrikood: 14004970

tänava/talu nimi, Ülikooli tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 7371000

e-posti aadress: info@lydia.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 13 Turustuskulud	16
Lisa 14 Üldhalduskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Lisa 18 Negatiivne käibekapital	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

TEGEVUSARUANNE

OÜ Lydia Hotell asutati 2016. aastal, eesmärgiga pakkuda majutus-, konverentsi- ja toitlustusteenust. Lydia hotell on 70 toaga Tartus asuv neli superior täрни hotell, kuhu kuuluvad nii ürituste kui konverentside korraldamiseks mõeldud Sündmuskeskus, kui ka fine dining restoran Hõlm.

Ettevõtte eesmärk on maksimaalse kliendirahulolu pakkumine; turupositsiooni tugevdamine piirkonnas ning klientidele mitmekesiste kvaliteetteenuste pakkumine. 2019.aasta lõpuks püstitatud eesmärgid suutis ettevõtte täita. Osaühing lõpetas 2019.aasta kasumiga.

2019. aastal mõjutasid ettevõtte äritegevust mitmed protsessid ja muutused turukeskkonnas ning majandusaasta olulisemad märksõnad olid järgmised:

- Kliendikogemuse ning teeninduskvaliteedi pidev arendamine.
- Töötajate leidmine ning väljaõpe.
- Turul enda positsiooni tugevdamine
- Restorani juurde kuuluva suveterrassi avamine;
- Aktiivse müügitegevuse suurendamine erinevates kanalites
- Ettevõtte käibe kasvatamine aasta lõikes

Lydia hotell ning restoran Hõlm said 2019. aastal mitmeid erialaseid tunnustusi nii Eestist kui ka rahvusvaheliselt. Restoran Hõlm valiti neljandat aastat järjest White Guide restorani teejuhi poolt Eesti parimate restoranide sekka, olles number 1 Tartus. Hotell valiti Tripadvisor poolt Eesti parimaks hotelliks ning samuti hoiab kõrgemait reitingut hotellide seas Booking.com portaalis.

2020. aasta eesmärk on jätkata teenuste ja toodete täiustamist ja parendamist, et pakkuda enda külalistele veel suuremat rahulolu ning lojaalsust.

Samuti planeerime 2020. aastaks müügitulude kasvu nii majutus- kui toitlustusteenuste osas. Olulise kohal konverentsiteenuste käibekasv, restorani suveterrassi aktiivne müük.

<i>Lähteandmed (eurodes)</i>	2019	2018
Käibevara	526 342	494 350
Lühiajalised kohustused	995 435	541 728
Raha	186 820	124 342
Kohustused	1 375 138	2 001 960
Varad	1 678 546	2 053 607
Varud	61 955	72 355
Aruandeaasta kasum	251 761	3 474
Omakapital	303 408	51 647

Finantssuhtarv	Valem	2019	2018
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	-469 093	-47 378
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	-0,47	-0,09
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	0,53	0,91
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,19	0,23
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,82	0,97
Likviidsuskordaja	Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	0,47	0,78
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmine varad*100%	13,49%	0,20%
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital*100%	141,82%	-0,82%

Ajavahemikul 12. märtsist kuni 17. maini 2020 kehtis Eestis koroonaviiruse COVID-19 laialdase leviku tõttu eriolukord. Eriolukorrast tingitud ebamäärasuse mõju majandusele on ebaselge. Juhtkond eeldab, et nimetatud asjaolust tulenevalt ei ole vajadust 2019. a. aastaaruannet korrigeerida ning tegevus jätkub järgmise 12 kuu jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	186 820	124 342	2
Nõuded ja ettemaksed	277 567	297 653	3
Varud	61 955	72 355	4
Kokku käibevarad	526 342	494 350	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	293 611	545 278	3
Materiaalsed põhivarad	818 647	966 866	6
Immateriaalsed põhivarad	39 946	47 113	7
Kokku põhivarad	1 152 204	1 559 257	
Kokku varad	1 678 546	2 053 607	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	738 000	145 884	8
Võlad ja ettemaksed	257 435	395 844	9
Kokku lühiajalised kohustised	995 435	541 728	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	379 703	1 460 232	8
Kokku pikaajalised kohustised	379 703	1 460 232	
Kokku kohustised	1 375 138	2 001 960	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	10
Ülekurss	942 750	942 750	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-894 603	-898 077	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 761	3 474	
Kokku omakapital	303 408	51 647	
Kokku kohustised ja omakapital	1 678 546	2 053 607	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	2 606 095	2 299 797	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 180 561	-2 110 665	12
Brutokasum (-kahjum)	425 534	189 132	
Turustuskulud	-46 665	-49 936	13
Üldhalduskulud	-125 994	-121 266	14
Muud äritulud	3 629	3 772	
Äri kasum (kahjum)	256 504	21 702	
Intressitulud	26 695	20 331	16
Intressikulud	-31 438	-38 559	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	251 761	3 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 761	3 474	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	256 504	21 702	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	176 612	178 414	6,7
Kokku korrigeerimised	176 612	178 414	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 248	9 937	
Varude muutus	10 400	-6 081	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-138 409	-152 100	
Makstud intressid	-31 438	-38 559	16
Kokku rahavood äritegevusest	292 917	13 313	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-21 227	-8 538	6
Antud laenude tagasimaksed	251 667	146 805	3
Laekunud intressid	27 534	17 652	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	257 974	155 919	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-488 413	-145 884	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-488 413	-145 884	
Kokku rahavood	62 478	23 348	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 342	100 994	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	62 478	23 348	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	186 820	124 342	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	2 500	0	-898 077	-895 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 474	3 474
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1 000	942 750	0	943 750
31.12.2018	3 500	942 750	-894 603	51 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	251 761	251 761
31.12.2019	3 500	942 750	-642 842	303 408

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	7 784	13 701
Arvelduskontod	175 855	106 882
Raha teel	3 181	3 759
Kokku raha	186 820	124 342

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	24 059	24 059	0	0	
Muud nõuded	547 119	253 508	293 611	0	16
Laenunõuded	545 278	251 667	293 611	0	
Intressinõuded	1 841	1 841	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	571 178	277 567	293 611	0	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	43 307	43 307	0	0	
Muud nõuded	799 624	254 346	545 278	0	16
Laenunõuded	796 944	251 666	545 278	0	
Intressinõuded	2 680	2 680	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	842 931	297 653	545 278	0	

Laenunõue on seotud osapoolle, tähtajaga 10.02.2022, intressimääraga 4%, alusvaluuta EUR.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	41 251	47 545
Müügiks ostetud kaubad	20 704	24 810
Kokku varud	61 955	72 355

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	51
Käibemaks	9 324	8 853
Üksikisiku tulumaks	11 562	10 422
Sotsiaalmaks	31 232	28 181
Kohustuslik kogumispension	1 805	1 599
Töötuskindlustusmaksed	2 365	2 062
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56 288	51 168

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	22 963	396 699	419 662	966 034	1 385 696
Akumuleeritud kulum	-6 039	-63 164	-69 203	-186 917	-256 120
Jääkmaksumus	16 924	333 535	350 459	779 117	1 129 576
Ostud ja parendused	0	0	0	8 538	8 538
Amortisatsioonikulu	-4 149	-43 301	-47 450	-123 798	-171 248
31.12.2018					
Soetusmaksumus	22 963	396 699	419 662	974 572	1 394 234
Akumuleeritud kulum	-10 188	-106 465	-116 653	-310 715	-427 368
Jääkmaksumus	12 775	290 234	303 009	663 857	966 866
Ostud ja parendused	4 357	1 246	5 603	15 624	21 227
Amortisatsioonikulu	-4 149	-43 399	-47 548	-121 898	-169 446
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

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	26 754	31 558	6 640	64 952
Akumuleeritud kulum	-4 014	-4 667	-1 992	-10 673
Jääkmaksumus	22 740	26 891	4 648	54 279
Amortisatsioonikulu	-2 675	-3 163	-1 328	-7 166
31.12.2018				
Soetusmaksumus	26 754	31 558	6 640	64 952
Akumuleeritud kulum	-6 689	-7 830	-3 320	-17 839
Jääkmaksumus	20 065	23 728	3 320	47 113
Amortisatsioonikulu	-2 676	-3 163	-1 328	-7 167
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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooled	1 117 703	738 000	379 703	0	2-2,2%	EUR	2021-2022	16
Pikaajalised laenud kokku	1 117 703	738 000	379 703	0				
Laenukohustised kokku	1 117 703	738 000	379 703	0				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooled	1 606 116	145 884	1 022 536	437 696	2-2,2%	EUR	2022-2026	16
Pikaajalised laenud kokku	1 606 116	145 884	1 022 536	437 696				
Laenukohustised kokku	1 606 116	145 884	1 022 536	437 696				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	80 456	80 456	0	0	
Võlad töövõtjatele	80 303	80 303	0	0	
Maksuvõlad	56 288	56 288	0	0	5
Muud võlad	18 859	18 859	0	0	
Saadud ettemaksed	21 529	21 529	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	257 435	257 435	0	0	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	261 824	261 824	0	0	
Võlad töövõtjatele	63 279	63 279	0	0	
Maksuvõlad	51 168	51 168	0	0	5
Muud võlad	19 573	19 573	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	395 844	395 844	0	0	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	3 500	3 500
Osade arv (tk)	1	1
Omakapitali suurendamiseks loovutas 31.05.2018 Rondam AS Lydia Hotell OÜ'le laenuõude Robin Kinnisvara OÜ vastu summas 943 750 eurot. Juhatuse otsuse põhjal suurendati osakapitali mitterahalise sissemakse teel 1 000 euro võrra ja 942 750 eurot kajastati ülekursina.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 606 095	2 299 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 606 095	2 299 797
Kokku müügitulu	2 606 095	2 299 797
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	1 553 369	1 335 634
toitlustamine	968 496	881 304
muu	84 230	82 859
Kokku müügitulu	2 606 095	2 299 797

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tooraine ja materjal	338 799	327 865	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	486 303	460 550	
Üür ja rent	445 273	450 289	
Tööjõukulud	716 727	678 655	15
Amortisatsioonikulu	169 446	171 248	6
Muud	24 013	22 058	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 180 561	2 110 665	

Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tööjõukulud	30 074	34 572	15
Ostetud teenused	11 976	10 209	
Muud	4 615	5 155	
Kokku turustuskulud	46 665	49 936	

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tööjõukulud	74 237	72 399	15
Amortisatsioonikulu	7 167	7 167	7
Ostetud teenused	44 590	41 700	
Kokku üldhalduskulud	125 994	121 266	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	613 631	587 164
Sotsiaalmaksud	207 407	198 462
Kokku tööjõukulud	821 038	785 626
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	41
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	46	44
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	8	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	38	368 821	0	440 463
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	547 973	775 871	805 020	1 367 780

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad							
Dorpat OÜ	0	0	0	79 000	2%	EUR	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Estiko AS	0	0	0	409 413	2,2%	EUR	30.04.2021
Robin Kinnisvara OÜ	0	251 667	0	0	4%	EUR	10.02.2022

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad							
Dorpat OÜ	0	0	0	0	2%	EUR	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Estiko AS	0	0	0	145 884	2,2%	EUR	31.12.2026
Robin Kinnisvara OÜ	943 750	146 805	0	0	4%	EUR	10.02.2022

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	684 458	33 237	698 517	44 779

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018

Arvestatud tasu	13 958	18 000
-----------------	--------	--------

Seotud osapoolte kohustiste saldo: laen 1 117 703 eurot ja teenused 26 989 eurot (2018.a. saldo: laen 1 606 116 eurot ja teenused 202 127 eurot).

Seotud osapoolte laenudelt on arvestatud intresse 31 438 eurot (2018. a. 38 559 eurot).

Seotud osapoolte nõuete saldo: laen 545 278 eurot ja teenused 2 733 eurot (2018.a.saldo: laen 796 944 eurot ja teenused 8 076 eurot).

Seotud osapooltele antud laenult on arvestatud intresse 26 695 eurot (2018. a. 20 331 eurot).

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Seoses Covid-19 viiruse laialdase levikuga ja Eesti Vabariigis 12. märtsist kuni 17. maini 2020 kehtinud eriolukorra ja ametivõimude poolt seatud piirangutega, on ettevõtte ärikeskkond halvenenud. Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut aruandekuupäevajärgseks mittekorrigeerivaks sündmuseks.

Koroonaviiruse pandeemia mõju Ettevõttele saab olema oluline seoses kaubavahetuse aeglustumisega ning viiruse tõkestamisele järgneva üldise majanduslangusega, kuid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise ajal ei ole seda võimalik objektiivselt hinnata. Ettevõtte juhtkond analüüsib praeguste arengute mõju ning valmistub turgude suurenenud volatiilsuse tingimusteks. Ettevõtte rakendab kõiki vajalikke meetmeid, et kaitsta oma inimesi ja leevendada ohtu klientidele ja Ettevõttele tervikuna.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud eeldusest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning meil ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Emaettevõtte on väljastanud kinnituskirja vajadusel toetada ettevõtet finantsraskuste korral.

Juhtkond on seisukohal, et eelmainitud asjaoludest tulenevalt ei ole vajadust 2019. a. aastaaruannet korrigeerida ning tegevus jätkub järgmise 12 kuu jooksul.

Lisa 18 Negatiivne käibekapital

Seisuga 31.12.2019 ületavad lühiajalised kohustised käibevara 469 093 eurot. Antud asjaolu on tingitud seotud osapooltele laenukohustise tasumisest aastal 2020. Ettevõtte juhtkonna hinnangul negatiivne käibekapital tegevusele mõju ei avalda, sest vajadusel antud laenukohustise tasumise tähtaega pikendatakse.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2020

OÜ Lydia Hotell (registrikood: 14004970) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI SELI	Juhatuse liige	02.06.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Lydia Hotell osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Lydia Hotell raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2019, 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 5 kuni 18.

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 töövõtude 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 2019 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

02. juuni 2020

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Lydia Hotell (registrikood: 14004970) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	02.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-894 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	251 761
Kokku	-642 842

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1553369	59.61%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	968496	37.16%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	84230	3.23%	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