

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Lydia Hotell

registrikood: 14004970

tänavanimi: Ülikooli tn 14

maja number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 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	12
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
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

TEGEVUSARUANNE

OÜ Lydia Hotell asutati 2016. aastal, eesmärgiga pakkuda majutus-, konverentsi- ja toidlustusteenust. Lydia hotell on 70 toaga Tartus ainukene 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.

2018. aastal mõjutasid ettevõtte äritegevust mitmed protsessid ja muutused turukeskkonnas ning majandusaasta olulisemad märksõnad olid järgmised:

- Veebipõhiste müügikanalite arendus
- Kliendikogemuse ning teeninduskvaliteedi pidev arendamine.
- Töötajate leidmine ning väljaõpe.
- Turul enda positsiooni tugevdamine

Lydia hotell ning restoran Hõlm said 2018. aastal mitmeid erialaseid tunnustusi nii Eestist kui ka rahvusvaheliselt.

2019. aasta eesmärk on jätkata teenuste ja toodete täiustamist ja parendamist, et pakkuda enda külalistele veel suuremat rahulolu ning lojaalsust.

Samuti planeerime 2019. aastaks müügitulude kasvu nii majutus- kui toidlustusteenuste osas.

<i>Lähteandmed (eurodes)</i>	2018	2017
Käibevara	494 350	220 512
Lühiajalised kohustused	541 728	693 828
Raha	124 342	100 994
Kohustused	2 001 960	2 299 944
Varad	2 053 607	1 404 367
Varud	72 355	66 274
Aruandeaasta kasum	3 474	-278 949
Omakapital	51 647	-895 577

Finantssuhtarv	Valem	2018	2017
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	-47 378	-473 316
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	-0,09	-0,68
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	0,91	0,32
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,23	0,15
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,97	1,64
Likviidsuskordaja	Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	0,78	0,22
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmine varad*100%	0,20%	-18,56%
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital*100%	-0,82%	36,89%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	124 342	100 994	2
Nõuded ja ettemaksed	297 653	53 244	3
Varud	72 355	66 274	4
Kokku käibevarad	494 350	220 512	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	545 278	0	3
Materiaalsed põhivarad	966 866	1 129 576	6
Immateriaalsed põhivarad	47 113	54 279	7
Kokku põhivarad	1 559 257	1 183 855	
Kokku varad	2 053 607	1 404 367	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	145 884	145 884	8
Võlad ja ettemaksed	395 844	547 944	9
Kokku lühiajalised kohustised	541 728	693 828	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 460 232	1 606 116	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 460 232	1 606 116	
Kokku kohustised	2 001 960	2 299 944	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	2 500	10
Ülekurss	942 750	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-898 077	-619 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 474	-278 949	
Kokku omakapital	51 647	-895 577	
Kokku kohustised ja omakapital	2 053 607	1 404 367	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	2 299 797	2 188 955	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 110 665	-2 215 948	12
Brutokasum (-kahjum)	189 132	-26 993	
Turustuskulud	-49 936	-53 835	13
Üldhalduskulud	-121 266	-152 082	14
Muud äritulud	3 772	4 770	
Ärikasum (kahjum)	21 702	-228 140	
Intressitulud	20 331	0	
Intressikulud	-38 559	-50 809	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 474	-278 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 474	-278 949	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 702	-228 140	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	178 414	179 690	6,7
Kokku korrigeerimised	178 414	179 690	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 937	-5 345	
Varude muutus	-6 081	-5 382	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-152 100	81 179	
Makstud intressid	-38 559	-50 809	
Kokku rahavood äritegevusest	13 313	-28 807	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-8 538	-27 623	6
Antud laenude tagasimaksed	146 805	0	3
Laekunud intressid	17 652	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	155 919	-27 623	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-145 884	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-145 884	0	
Kokku rahavood	23 348	-56 430	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 994	157 424	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 348	-56 430	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 342	100 994	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 500	0	-619 128	-616 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-278 949	-278 949
31.12.2017	2 500	0	-898 077	-895 577
Muutused muudest omanike sisse maksetest	1 000	942 750	3 474	947 224
31.12.2018	3 500	942 750	-894 603	51 647

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 osutuda 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.

Intressimüügi tulud 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	13 701	10 162
Arvelduskontod	106 882	75 376
Raha teel	3 759	15 456
Kokku raha	124 342	100 994

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	52 393	52 393	0	0	
Muud nõuded	0	0	0	0	
Laenunõuded	0	0	0	0	
Ettemaksed	851	851	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	718	718	0	0	
Muud makstud ettemaksed	133	133	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 244	53 244	0	0	

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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	47 545	56 085
Müügiks ostetud kaubad	24 810	10 189
Kokku varud	72 355	66 274

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	51	68
Käibemaks	8 853	5 288
Üksikisiku tulumaks	10 422	13 010
Sotsiaalmaks	28 181	32 279
Kohustuslik kogumispension	1 599	1 868
Töötuskindlustusmaksed	2 062	2 246
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 168	54 759

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	22 963	386 505	409 468	948 605	1 358 073
Akumuleeritud kulum	-1 890	-20 428	-22 318	-61 279	-83 597
Jääkmaksumus	21 073	366 077	387 150	887 326	1 274 476
Ostud ja parendused	0	10 194	10 194	17 429	27 623
Amortisatsioonikulu	-4 149	-42 736	-46 885	-125 638	-172 523
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

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	26 754	31 558	6 640	64 952
Akumuleeritud kulum	-1 338	-1 504	-664	-3 506
Jääkmaksumus	25 416	30 054	5 976	61 446
Amortisatsioonikulu	-2 676	-3 163	-1 328	-7 167
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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooled	1 752 000	145 884	1 022 536	583 580	3%	EUR	2022-2026	16
Pikaajalised laenud kokku	1 752 000	145 884	1 022 536	583 580				
Laenukohustised kokku	1 752 000	145 884	1 022 536	583 580				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	421 833	421 833	0	0	
Võlad töövõtjatele	60 372	60 372	0	0	
Maksuvõlad	54 759	54 759	0	0	5
Muud võlad	10 980	10 980	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	547 944	547 944	0	0	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	3 500	2 500
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)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 299 797	2 188 955
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 299 797	2 188 955
Kokku müügitulu	2 299 797	2 188 955
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus	1 335 634	1 210 799
toitlustamine	881 304	907 093
muu	82 859	71 063
Kokku müügitulu	2 299 797	2 188 955

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tooraine ja materjal	327 865	349 389	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	460 550	458 986	
Üür ja rent	450 289	465 392	
Tööjõukulud	678 655	748 736	15
Amortisatsioonikulu	171 248	172 522	6
Muud	22 058	20 923	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 110 665	2 215 948	

Lisa 13 Turustuskulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tööjõukulud	34 572	32 912	15
Ostetud teenused	10 209	16 453	
Muud	5 155	4 470	
Kokku turustuskulud	49 936	53 835	

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tööjõukulud	72 399	82 096	15
Amortisatsioonikulu	7 167	7 168	7
Ostetud teenused	41 700	62 818	
Kokku üldhalduskulud	121 266	152 082	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	587 164	645 549
Sotsiaalmaksud	198 462	218 195
Kokku tööjõukulud	785 626	863 744
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	41	45
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	44	47
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	805 020	1 808 243	37	2 128 434

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted							
Dorpat OÜ	0	0	0	0	2%	EUR	31.12.2022
Estiko AS	0	0	0	145 884	2,22%	EUR	31.12.2026
Robin Kinnisvara OÜ	943 750	146 805	0	0	4%	EUR	10.02.2022

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted							
Dorpat OÜ	0	0	0	0	3%	EUR	31.12.2022
Estiko AS	0	0	0	0	3%	EUR	31.12.2026

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	698 517	44 779	726 507	9 315

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	18 000	18 000

Seotud osapoolte kohustiste saldo: laen 1 606 116 eurot ja teenused 202 127 eurot (2017.a. saldo: laen 1 752 000 eurot ja teenused 376 434 eurot).

Seotud osapoolte laenudelt on arvestatud intresse 38 559 eurot (2017. a. 50 809 eurot).

Seotud osapoolte nõuete saldo: laen 796 944 eurot ja teenused 8 076 eurot (31.12.2017 0 eurot).

Seotud osapooltele antud laenult on arvestatud intresse 20 331 eurot (2017. a. 0 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2019

OÜ Lydia Hotell (registrikood: 14004970) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO SELI	Juhatuse liige	13.05.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Lydia Hotell osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Lydia Hotell raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2018, 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 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 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 2018 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

13. mai 2019

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Lydia Hotell (registrikood: 14004970) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	13.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-898 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 474
Kokku	-894 603

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1335634	58.08%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	881304	38.32%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	82859	3.60%	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