

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Yellow Hotels OÜ

registrikood: 14779168

tänava/talu nimi, Tornimäe tn 7-32

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

e-posti aadress: maksim@credit-union.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 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Yellow Hotels OÜ asutati 09.08.2019.a. Ettevõtte põhitegevusalaks on renditud kinnisvara üürileandmine.

2022.aasta põhieesmärgis oli müügitulu kasvatamine, millega sooviti jõuda kasumisse ja viia ettevõtte omakapital vastavusse seadusega.

Äriühing on tegutsev ja tänaseks äriühingu nettovara vastab seaduses kehtestatud nõutele, seega juhatuse on võtnud tarvitusele äriseadustiku paragraf 176 nimetatud samme.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	40 921	44 594
Nõuded ja ettemaksed	2 657	45
Varud	3 554	3 554
Kokku käibevarad	47 132	48 193
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	0	21 300
Nõuded ja ettemaksed	1 324 368	1 250 887
Kokku põhivarad	1 324 368	1 272 187
Kokku varad	1 371 500	1 320 380
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	13 572	10 796
Kokku lühiajalised kohustised	13 572	10 796
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 089 448	1 224 346
Võlad ja ettemaksed	175 125	109 086
Kokku pikaajalised kohustised	1 264 573	1 333 432
Kokku kohustised	1 278 145	1 344 228
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 348	-30 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 203	4 421
Kokku omakapital	93 355	-23 848
Kokku kohustised ja omakapital	1 371 500	1 320 380

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	86 206	75 344
Mitmesugused tegevuskulud	-14 408	-72 016
Tööjõukulud	0	-4 870
Muud ärikulud	363	0
Ärikasum (kahjum)	72 161	-1 542
Intressitulud	122 547	66 529
Intressikulud	-77 505	-60 566
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 203	4 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 203	4 421

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused Yellow Hotels OÜ 2022. perioodi aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibisr, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. 2022.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Yellow Hotels OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalente kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud eurodesse bilansipäeval ametikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümber hinnangu tulemusel tekkinud mitterealiseeritud kursi muudatused on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatakse bilanssis õiglasel väärtuses. Õiglane väärtus on summa, mille eest on võimalik vahetada vara või arveldada kohustust teadlike, huvitatud ja sõltumatute osapoolte vahelises tehingus. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilanssis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata arveid hinnatakse bilansis lähtudes summade laekumise tõenäosusest. Hindamisel vaadeldi iga arve laekumise tõenäosust otseselt meetodil. Lootusetud nõuded puuduvad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varud, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2%
- Maasinad, seadmed 33.33%
- Muu materiaalne põhivara 20-30%

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Tulud

Teenuste müügist saadud tulud ja tehinguga seotud kulud kajastuvad siis, kui nad on usaldusväärselt määratavad. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulusid.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkimise momendi arvestuse printsiibi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest või millal nad tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
arveldusarve ja kassa	40 921	44 594
Kokku raha	40 921	44 594

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 695	1 695	
Ostjatelt laekumata arved	1 695	1 695	
Laenunõuded	1 048 735		1 048 735
Muud nõuded	275 633		275 633
Intressinõuded	275 633		275 633
Ettemaksed	962	962	
Tulevaste perioodide kulud	962	962	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 327 025	2 657	1 324 368
	31.12.2021	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45	45	
Laenunõuded	1 097 500		1 097 500
Muud nõuded	153 387		153 387
Intressinõuded	153 387		153 387
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 250 932	45	1 250 887

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
juriidilised isikud	408 378		408 378		9	euro	02.02.2023
juriidiline isik	681 070		681 070		11	euro	02.02.2023
Pikaajalised laenud kokku	1 089 448		1 089 448				
Laenukohustised kokku	1 089 448		1 089 448				
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Credit Union House OU	792 500		792 500		11	EURO	2022
Fond Control OU	4 722		4 722		3	EURO	2023
K14 A rendus OU	100 124		100 124		9	EURO	2023
Tallinna Hoiu-Laenuühistu	327 000		327 000		9	EURO	2023
Pikaajalised laenud kokku	1 224 346		1 224 346				
Laenukohustised kokku	1 224 346		1 224 346				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 841	2 841	
Võlad töövõtjatele		0	
Maksuvõlad	85	85	
Muud võlad	175 125		175 125
Intressivõlad	175 125		175 125
Saadud ettemaksed	10 646	10 646	
Muud saadud ettemaksed	10 646	10 646	
Kokku võlad ja ettemaksed	188 697	13 572	175 125

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	538	538	
Võlad töövõtjatele	254	254	
Maksuvõlad	341	341	
Muud võlad	109 086		109 086
Intressivõlad	109 086		109 086
Saadud ettemaksed	9 663	9 663	
Muud saadud ettemaksed	9 663	9 663	
Kokku võlad ja ettemaksed	119 882	10 796	109 086

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	0	254
Kokku võlad töövõtjatele	0	254

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 206	75 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 206	75 344
Kokku müügitulu	86 206	75 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eluruumide üürileandmine	86 206	75 344
Kokku müügitulu	86 206	75 344

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	0	3 708
Sotsiaalmaksud	0	1 162
Kokku tööjõukulud	0	4 870
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	149 722	1 179 254	104 630	1 224 346	109 086
Kokku antud laenud	149 722	1 179 254	104 630	1 224 346	109 086

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 224 346	308 254	443 152	1 089 448	175 125
Kokku antud laenud	1 224 346	308 254	443 152	1 089 448	175 125

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126 820	976 345	5 665	1 097 500	153 387
Kokku laenukohustised	126 820	976 345	5 665	1 097 500	153 387

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 097 500	2 450	51 215	1 048 735	275 632
Kokku laenukohustised	1 097 500	2 450	51 215	1 048 735	275 632

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2024

Yellow Hotels OÜ (registrikood: 14779168) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAKSIM SOROKIN	Juhatuse liige	28.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 203
Kokku	90 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	86206	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maksim@credit-union.ee