

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: A.L.L. Arenduse Osühing

registrikood: 10215138

tänava/talu nimi, Kuninga tn 11

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80011

telefon: +372 4433344, +372 53408259

e-posti aadress: merli@frosthouse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

A.L.L. Arenduse osaühing osutab majutusteenust Eestis.

Majutusteenuse kliendid saadakse interneti vahendusel Booking Com BV kodulehe kaudu.

31.mail 2013.aastal toimus ettevõtte vanas hoones Kuninga 11, Pärnus tulekahju. Hoone hävis ja lammutati.
2014.aastal alustati projekteerimistöodega, et hoone uuesti ehitada. Ehitust finantseeris suuremas osas kindlustus.

Taastatud hotell avati 2016.aasta juunis.

2018.aastal olid tulud müügist 280 tuhat eurot.

Põhivarasse ei investeeritud.

Aasta lõpetati kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 171	2 969	
Nõuded ja ettemaksed	15 887	22 013	2
Varud	28 102	5 871	
Kokku käibevarad	55 160	30 853	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 219 031	1 262 105	3
Kokku põhivarad	1 219 031	1 262 105	
Kokku varad	1 274 191	1 292 958	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	599 094	659 094	4
Võlad ja ettemaksed	187 631	149 542	5
Kokku lühiajalised kohustised	786 725	808 636	
Kokku kohustised	786 725	808 636	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	481 255	478 146	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 144	3 109	
Kokku omakapital	487 466	484 322	
Kokku kohustised ja omakapital	1 274 191	1 292 958	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	280 122	276 623	
Muud äritulud	3 945	228	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 867	-113 039	
Mitmesugused tegevuskulud	-52 478	-40 464	
Tööjõukulud	-68 190	-59 867	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-43 074	-43 074	
Muud ärikulud	-1 027	-11	
Ärikasum (kahjum)	20 431	20 396	
Intressitulud	286	285	
Intressikulud	-17 573	-17 572	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 144	3 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 144	3 109	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardi nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 on seoses Eesti üleminekuga Eesti krooni (EEK) kasutamiselt eurole (EUR) ettevõtte raamatupidamisarvestuses kasutatavaks arvestusvaluutaks euro. 2011.aasta ja järgnevatel aastatel raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja

makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 955	2 955
Ostjatelt laekumata arved	2 955	2 955
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	515	515
Muud nõuded	12 417	12 417
Laenunõuded	11 350	11 350
Intressinõuded	792	792
Viitlaekumised	275	275
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 887	15 887
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 594	5 594
Ostjatelt laekumata arved	5 594	5 594
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 205	1 205
Muud nõuded	15 214	15 214
Laenunõuded	11 350	11 350
Intressinõuded	508	508
Viitlaekumised	3 356	3 356
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 013	22 013

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 286 140	12 193	12 193	114 471	1 412 804
Akumuleeritud kulum	-88 375	-886	-886	-18 364	-107 625
Jääkmaksumus	1 197 765	11 307	11 307	96 107	1 305 179
Amortisatsioonikulu	-29 806	-1 219	-1 219	-12 049	-43 074
31.12.2017					
Soetusmaksumus	1 286 140	12 193	12 193	114 471	1 412 804
Akumuleeritud kulum	-118 181	-2 105	-2 105	-30 413	-150 699
Jääkmaksumus	1 167 959	10 088	10 088	84 058	1 262 105
Amortisatsioonikulu	-29 807	-1 219	-1 219	-12 048	-43 074
31.12.2018					
Soetusmaksumus	1 286 140	12 193	12 193	114 471	1 412 804
Akumuleeritud kulum	-147 988	-3 324	-3 324	-42 461	-193 773
Jääkmaksumus	1 138 152	8 869	8 869	72 010	1 219 031

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilise isiku laen	502 094	502 094		
Omaniku laen	97 000	97 000		
Lühiajalised laenud kokku	599 094	599 094		
Laenukohustised kokku	599 094	599 094		
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilise isiku laen	502 094	502 094		
Omaniku laen	157 000	157 000		
Lühiajalised laenud kokku	659 094	659 094		
Laenukohustised kokku	659 094	659 094		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 403	10 403
Võlad töövõtjatele	6 958	6 958
Maksuvõlad	4 243	4 243
Muud võlad	165 987	165 987
Intressivõlad	89 438	89 438
Muud viitvõlad	76 549	76 549
Saadud ettemaksed	40	40
Muud saadud ettemaksed	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	187 631	187 631

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 337	7 337
Võlad töövõtjatele	4 909	4 909
Maksuvõlad	2 658	2 658
Muud võlad	134 638	134 638
Intressivõlad	71 865	71 865
Muud viitvõlad	62 773	62 773
Kokku võlad ja ettemaksed	149 542	149 542

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	51 836	45 155
Sotsiaalmaksud	16 354	14 712
Kokku tööjõukulud	68 190	59 867
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 142	688 532	11 858	659 094

2018	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Omaniku laen	60 000
Omanike äriühing	

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omaniku laen		70 000
Omanike äriühing	1 000	

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 ettevõtjad	16 580	12 397	16 086	11 033

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2019

A.L.L. Arenduse Osaühing (registrikood: 10215138) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE LIIDEMAA	Juhatuse liige	26.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	481 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 144
Kokku	484 399

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	280122	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mare Liidemaa	45804284233	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Alo Liidemaa	35511194224	Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4433344
Mobiiltelefon	+372 53408259
E-posti aadress	merli@frosthouse.ee