

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing Allee residents

registrikood: 12561790

tänavanimi: Lossipark

maja number: 1

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93815

telefon: +372 5044891

e-posti aadress: info@kuressaarekuursaal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Allee Residents loodi 2013. aasta oktoobris. Majandustegevusega alustati 2014 aasta aprillis.

Osaühing tegeleb Kuressaare linnas Ekesparr Butiikhotelli opereerimisega. Peamiseks tegevusalaks majutusteenuse osutamine. Tegevus on hooajaline. Periood on aprill kuni oktoober.

OÜ Allee Residents töötas hooajal 5-9 töötajat ja palgakulu kokku oli 33 tuhat €.

2019. aastal jätkatakse sama tegevusalaga. Arenguväljaminekuid ei planeerita.

Toomas Leis
juhatuse liige

Toomas Leedu
juhatuse liige

Angela Rosenthal
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 915	31 766
Nõuded ja ettemaksed	2 633	2 822
Nõuded ostjate vastu	1 596	1 035
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 037	1 787
Kokku varud	3 963	4 004
Müügiks ostetud kaubad	3 963	4 004
Kokku käibevarad	28 511	38 592
Kokku varad	28 511	38 592
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 451	6 323
Võlad tarnijatele	1 794	5 492
Maksuvõlad	0	636
Tulevaste perioodide tulud	657	195
Kokku lühiajalised kohustised	2 451	6 323
Kokku kohustised	2 451	6 323
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 769	14 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 209	15 052
Kokku omakapital	26 060	32 269
Kokku kohustised ja omakapital	28 511	38 592

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	134 122	146 448	4
Muud äritulud	0	400	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 929	-39 443	
Mitmesugused tegevuskulud	-61 396	-59 169	
Tööjõukulud	-32 980	-32 422	5
Muud ärikulud	-3 028	-601	
Ärikasum (kahjum)	-6 211	15 213	
Intressitulud	2	2	
Intressikulud	0	-163	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 209	15 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 209	15 052	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Allee Residents OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha lahendid kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muu lühiajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuste langusest tulenevad allhindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse olenevalt ebatõenäoliselt laekuva nõude põhjusest perioodikulusse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaanevaid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud veokulutusi.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantsvara ja -kohustised

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid.

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustisi.

Finantsvara ja -kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidavalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tulumaksukohustis

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende määraga 20/80. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulu materjalide müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intrssitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, tekkepõhiselt.

Kulud

Ärikulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, st. kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulud kajastatakse kululiikide lõikes vastavalt Kasumiaruande skeemile 1:

- kaubad, materjalid, teenused on otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud kulud;
- mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu;
- tööjõukulud on aruandeperioodi eest arvestatud palk, sotsiaalmaks ja ettevõtte poolt tasutav töötuskindlustusmaks.
- muud äritulud ja -kulud on ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivad muud tulud ja kulud: netokasum valuutakursimuutusest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees;
- finantstulud ja -kulud;
- tulumaks – dividendide tulumaksukulu (kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel).

Maksustamine

Maksude ettemaksed ja maksuvõlad on deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata või nõudena Maksu- ja Tolliameti ettemaksukontol.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- osanik;
- juhatuse liikmed;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Olulise mõju olemas olu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		797	
Üksikisiku tulumaks			237
Sotsiaalmaks			390
Töötuskindlustusmaksed			9
Ettemaksukonto jääk	1 037	990	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 037	1 787	636

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	18 848	23 815
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 712	5 954
Kokku tingimuslikud kohustised	23 560	29 769

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	134 122	146 448
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	134 122	146 448
Kokku müügitulu	134 122	146 448
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	121 308	130 733
Kauba müük	6 981	10 387
Teenuse müük	5 833	5 328
Kokku müügitulu	134 122	146 448

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	24 648	24 232
Sotsiaalmaksud	8 332	8 190
Kokku tööjõukulud	32 980	32 422
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	3

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	4 200

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Omaniku laen	2 400
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
omaniku laen	4 100

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 027	286	10 922	178
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	24 143		3 500	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

osaühing Allee residents (registrikood: 12561790) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LEEDU	Juhatuse liige	28.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 209
Kokku	23 560
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 560
Kokku	23 560

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 209
Kokku	23 560
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 560
Kokku	23 560

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	134122	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kulinart OÜ	12815569	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Osaühing Merona Holding	10925259	Eesti	750 EUR (Lihtomand)
Angela Rosenthal	47211190276	Eesti	750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044891
E-posti aadress	info@kuressaarekuursaal.ee