

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: osühing 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 Tingimuslikud kohustised ja varad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

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

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

OÜ Allee Residents töötas hooajal 5 töötajat ja palgakulu kokku oli 21 tuhat €.

COVID-19 mõjul on käibe langus 42%. Periood algas mais ja lõppes septembris.

2021. aastal jätkatakse sama tegevusalaga.

Käive võib kukkuda kuni 50%, seega ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on koroonakriisi mõju ettevõtte tegevusele. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus.

Arenguväljaminekuid ei planeerita.

Toomas Leis
juhatuse liige

Toomas Leedu
juhatuse liige

Angela Rosenthal
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 465	36 610
Nõuded ja ettemaksed	3 582	659
Nõuded ostjate vastu	1 059	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 523	659
Kokku varud	5 019	4 622
Müügiks ostetud kaubad	5 019	4 622
Kokku käibevarad	35 066	41 891
Kokku varad	35 066	41 891
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 117	4 960
Võlad tarnijatele	989	4 832
Tulevaste perioodide tulud	128	128
Kokku lühiajalised kohustised	1 117	4 960
Kokku kohustised	1 117	4 960
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 431	23 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 982	10 871
Kokku omakapital	33 949	36 931
Kokku kohustised ja omakapital	35 066	41 891

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	82 588	143 040	3
Muud äritulud	12 527	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 379	-42 398	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 130	-53 232	
Tööjõukulud	-20 590	-34 367	4
Muud ärikulud	-1	-2 174	
Ärikasum (kahjum)	-2 985	10 869	
Intressitulud	3	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 982	10 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 982	10 871	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Allee Residents OÜ 2020. 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 lisa 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 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 nüüdiseväärtuseni. 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 vähendamisenä.

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.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

(a) sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel; ja

(b) sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

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.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, tekkepõhiselt.

Kulud

Ärikulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, st. kulud 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

Jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustatakse üldiselt tulumaksumääraga 20/80 jaotatavate dividendide

netosummast. Regulaarselt makstavaid dividende maksustatakse alates 2019. aastast määraga 14/86 dividendide netosummast.

Dividendimakseid loetakse regulaarseteks, kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaksu. Maksumäär 14/86 saab enne 2021. aastat rakendada järgnevalt: 2019. aastal saab seda rakendada ühele kolmandikule 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt on makstud tulumaksu ja 2020. aastal saab seda rakendada ühele kolmandikule 2018. ja 2019. aastal jaotatud kasumist, millelt on makstud tulumaksu.

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 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	25 159	27 545
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	6 290	6 886
Kokku tingimuslikud kohustised	31 449	34 431

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 588	143 040
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 588	143 040
Kokku müügitulu	82 588	143 040
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	72 709	130 900
Kauba müük	5 735	8 790
Teenuse müük	4 144	3 350
Kokku müügitulu	82 588	143 040

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	15 388	25 685
Sotsiaalmaksud	5 202	8 682
Kokku tööjõukulud	20 590	34 367
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 865	0	14 332	1 243

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2021

osaühing Allee residents (registrikood: 12561790) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LEIS	Juhatuse liige	05.05.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 982
Kokku	31 449
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 449
Kokku	31 449

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 982
Kokku	31 449
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 449
Kokku	31 449

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	82588	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