

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: A.L.L. Arenduse Osühing

registrikood: 10215138

tänava/talu nimi, Kuninga tn 11

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 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 projekteerimistöödega, et hoone uuesti ehitada. Ehitust finantseeris suuremas osas kindlustus.

Taastatud hotell avati 2016.aasta juunis.

2020.aastal olid tulud müügist 261 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	95 518	53 050	
Nõuded ja ettemaksed	19 389	19 155	2
Varud	8 608	21 500	
Kokku käibevarad	123 515	93 705	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 195 832	1 244 547	3
Kokku põhivarad	1 195 832	1 244 547	
Kokku varad	1 319 347	1 338 252	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	584 623	609 010	4
Võlad ja ettemaksed	201 979	204 069	5
Kokku lühiajalised kohustised	786 602	813 079	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 733	16 759	4
Kokku pikaajalised kohustised	12 733	16 759	
Kokku kohustised	799 335	829 838	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	505 346	484 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 599	20 948	
Kokku omakapital	520 012	508 414	
Kokku kohustised ja omakapital	1 319 347	1 338 252	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	261 666	291 426	
Muud äritulud	25 123	1 960	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-102 484	-111 209	
Mitmesugused tegevuskulud	-57 827	-37 826	
Tööjõukulud	-62 100	-76 472	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-51 855	-45 981	
Muud ärikulud	-179	-303	
Ärikasum (kahjum)	12 344	21 595	
Intressitulud	289	287	
Intressikulud	-1 034	-934	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 599	20 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 599	20 948	

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) kasutamisel 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 260	4 260
Ostjatelt laekumata arved	4 260	4 260
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 278	1 278
Muud nõuded	13 851	13 851
Laenunõuded	11 350	11 350
Intressinõuded	1 360	1 360
Viitlaekumised	1 141	1 141
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 389	19 389
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 685	3 685
Ostjatelt laekumata arved	3 685	3 685
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	620	620
Muud nõuded	14 850	14 850
Laenunõuded	11 350	11 350
Intressinõuded	1 076	1 076
Viitlaekumised	2 424	2 424
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 155	19 155

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
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
Ostud ja parendused		29 000	970	29 970	28 433	13 094	71 497
Amortisatsioonikulu	-29 806	-2 417	-1 235	-3 652	-12 523		-45 981
31.12.2019							
Soetusmaksumus	1 286 140	29 000	13 163	42 163	142 904	13 094	1 484 301
Akumuleeritud kulum	-177 794	-2 417	-4 559	-6 976	-54 984		-239 754
Jääkmaksumus	1 108 346	26 583	8 604	35 187	87 920	13 094	1 244 547
Ostud ja parendused						3 140	3 140
Amortisatsioonikulu	-29 806	-2 900	-1 414	-4 314	-17 735		-51 855
31.12.2020							
Soetusmaksumus	1 286 140	29 000	13 163	42 163	142 904	16 234	1 487 441
Akumuleeritud kulum	-207 600	-5 317	-5 973	-11 290	-72 719		-291 609
Jääkmaksumus	1 078 540	23 683	7 190	30 873	70 185	16 234	1 195 832

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilise isiku laen	448 094	448 094		
Omaniku laen	132 000	132 000		
Lühiajalised laenud kokku	580 094	580 094		
Kapitalirendikohustised kokku	17 262	4 529	12 733	
Laenukohustised kokku	597 356	584 623	12 733	
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilise isiku laen	508 094	508 094		
Omaniku laen	97 000	97 000		
Lühiajalised laenud kokku	605 094	605 094		
Kapitalirendikohustised kokku	20 675	3 916	16 759	
Laenukohustised kokku	625 769	609 010	16 759	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 660	6 660
Võlad töövõtjatele	8 687	8 687
Maksuvõlad	4 102	4 102
Muud võlad	182 530	182 530
Intressivõlad	90 404	90 404
Muud viitvõlad	92 126	92 126
Kokku võlad ja ettemaksed	201 979	201 979
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 900	8 900
Võlad töövõtjatele	9 237	9 237
Maksuvõlad	3 912	3 912
Muud võlad	182 020	182 020
Intressivõlad	89 945	89 945
Muud viitvõlad	92 075	92 075
Kokku võlad ja ettemaksed	204 069	204 069

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	45 894	57 635
Sotsiaalmaksud	16 206	18 837
Kokku tööjõukulud	62 100	76 472
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	7

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 123	672 560	24 519	696 636

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanike äriühing		60 000
Omaniku laen	60 000	25 000

2019	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Omanike äriühing	6 000

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 kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 244	9 413	16 523	1 701

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2021

A.L.L. Arenduse Osaühing (registrikood: 10215138) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE LIIDEMAA	Juhatuse liige	12.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	505 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 599
Kokku	516 945

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	261666	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