

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Rannaniidu OÜ

registrikood: 11478756

tänava/talu nimi, Lepanina

maja ja korteri number:

küla: Kabli küla

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86002

telefon: +372 58076080, +372 4437368, +791 19296333

e-posti aadress: kabli70@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Rannaniidu ostis 2016.aastal Lapanina kinnistu koos sellel asuva hotelliga. Hotelli üleandmine toimus 01.oktoobril 2016.a. Hotell oli avatud külastajatele 22.maist kuni 30.septembrini 2020.a. Talveperioodil on hotell suletud. 2020.a. on välja makstud töötasusid 204035 eurot, millelt on makstud sotsimakse 69287eurot. Omanikele hüvitist ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	207 954	297 482	
Nõuded ja ettemaksed	9 320	1 866	2
Varud	4 569	3 705	
Kokku käibevarad	221 843	303 053	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 161 088	2 292 807	3
Kokku põhivarad	2 161 088	2 292 807	
Kokku varad	2 382 931	2 595 860	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 211 500	4
Võlad ja ettemaksed	57 889	61 352	5
Kokku lühiajalised kohustised	57 889	2 272 852	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 751 500	551 970	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 751 500	551 970	
Kokku kohustised	1 809 389	2 824 822	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-231 517	-148 061	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 503	-83 457	
Kokku omakapital	573 542	-228 962	
Kokku kohustised ja omakapital	2 382 931	2 595 860	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	404 354	559 945	7
Muud äritulud	1 022 969	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-162 351	-220 516	8
Mitmesugused tegevuskulud	-95 666	-33 918	
Tööjõukulud	-273 322	-276 227	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-94 353	-89 056	3
Muud ärikulud	-2	-691	
Ärikasum (kahjum)	801 629	-60 463	
Muud finantstulud ja -kulud	874	-22 994	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	802 503	-83 457	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 503	-83 457	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rannaniidu 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standarditest. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, lähtudes soetusmaksumusest.

Tegemist on väikeettevõtte lühendatud aastaaruandega.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muud finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse aruandekuupäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlus bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavalt kulu kasumiaruande real "mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmine ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena. Nõuded mille lepinguline või tõenäoline laekumistähtaeg on aruandekuupäevast kaugemal kui 1 aasta, kajastatakse pikaajalise nõudena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurost. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud materiaalse põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Materiaalse põhivara parandused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kõrgemale tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel.

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Piiramatu kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 eurot

Rendid

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

Muud rendilepingud kalastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud peale aruandekuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandepäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandepäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises, siis kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse peale teenuse osutamist. Ettemakseid broneeringute eest kajastatakse tuludena perioodis, kus broneeringuga seotud teenus osutatakse. Teenuse osutamise hetkeni kajastatakse laekunud summasid bilansis ettemaksetena.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Aruandeaasta lõpu seisuga ei ole ettevõtte tekkinud potentsiaalset tulumaksukohustust.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega. Isik või selle lähedane pereliige (st. pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik:

- a) on aruandva ettevõtte juhtkonna liige (st. isik kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- b) omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle (näiteks läbi osaluse).

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	240	240
Ostjatelt laekumata arved	240	240
Muud nõuded		0
Laenunõuded		0
Ettemaksed	9 080	9 080
Muud makstud ettemaksed	9 080	9 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 320	9 320
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	476	476
Ostjatelt laekumata arved	476	476
Muud nõuded	431	431
Laenunõuded	431	431
Ettemaksed	959	959
Muud makstud ettemaksed	959	959
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 866	1 866

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed	
31.12.2018									
Soetusmaksumus	1 095 271	897 083	15 899	4 267	82 315	102 481	303 812	51 000	2 449 647
Akumuleeritud kulum	0	-89 217	-2 385	-1 472	-7 885	-11 742	-17 214	0	-118 173
Jääkmaksumus	1 095 271	807 866	13 514	2 795	74 430	90 739	286 598	51 000	2 331 474
Ostud ja parendused		18 693	29 696			29 696		2 000	50 389
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		18 693							18 693
Muud ostud ja parendused			29 696			29 696		2 000	31 696
Amortisatsioonikulu	0	-47 152	-1 872	-852	-8 800	-11 524	-30 380		-89 056
31.12.2019									
Soetusmaksumus	1 095 271	915 776	45 595	4 267	82 315	132 177	303 812	53 000	2 500 036
Akumuleeritud kulum	0	-136 369	-4 257	-2 324	-16 685	-23 266	-47 594	0	-207 229
Jääkmaksumus	1 095 271	779 407	41 338	1 943	65 630	108 911	256 218	53 000	2 292 807
Ostud ja parendused					15 634	15 634			15 634
Muud ostud ja parendused					15 634	15 634			15 634
Amortisatsioonikulu	0	-48 867	-4 559	-717	-9 829	-15 105	-30 381		-94 353
Muud muutused								-53 000	-53 000
31.12.2020									
Soetusmaksumus	1 095 271	915 776	45 595	4 267	97 949	147 811	303 812	0	2 462 670
Akumuleeritud kulum	0	-185 236	-8 816	-3 041	-26 514	-38 371	-77 975	0	-301 582
Jääkmaksumus	1 095 271	730 540	36 779	1 226	71 435	109 440	225 837	0	2 161 088

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Semnors Ventures LLP	1 751 500			1 751 500	0%	EUR	31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	1 751 500			1 751 500			
Laenukohustised kokku	1 751 500			1 751 500			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Semnors Ventures LLP	711 500	711 500			2%	euro	31.12.2020.
Camelia Properties LDT	2 041 970	1 500 000	541 970		0-2%	euro	2022.a.
Ridgeford Mashines LLP	10 000	0	10 000		0%	euro	31.12.2021.
Pikaajalised laenud kokku	2 763 470	2 211 500	551 970				
Laenukohustised kokku	2 763 470	2 211 500	551 970				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 876	2 876
Võlad töövõtjatele	14 939	14 939
Maksuvõlad	3 301	3 301
Muud võlad	17 744	17 744
Intressivõlad	14 558	14 558
Muud viitvõlad	3 186	3 186
Saadud ettemaksed	19 029	19 029
Muud saadud ettemaksed	19 029	19 029
Kokku võlad ja ettemaksed	57 889	57 889
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 173	2 173
Võlad töövõtjatele	9 781	9 781
Maksuvõlad	3 097	3 097
Muud võlad	28 538	28 538
Intressivõlad	25 398	25 398
Muud viitvõlad	3 140	3 140
Saadud ettemaksed	17 763	17 763
Muud saadud ettemaksed	17 763	17 763
Kokku võlad ja ettemaksed	61 352	61 352

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	404 354	559 945
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	404 354	559 945
Kokku müügitulu	404 354	559 945
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	223 606	243 070
Toitlustus	162 051	181 703
Renditulu	10 898	95 209
Kämping,laagriplats	6 173	5 756
Muud teenused	1 626	34 207
Kokku müügitulu	404 354	559 945

Seoses COVID-19 ei toimunud paljud suurüritused ja sellest tingituna laekus müügitulu oluliselt vähem, võrreldes eelmise aastaga.

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 543	86 072
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 050	52 462
Energia	22 126	27 564
Elektrienergia	17 860	22 860
Kütus	4 266	4 704
Abimaterjalid	45 632	54 418
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	162 351	220 516

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	203 814	206 046
Sotsiaalmaksud	69 287	69 942
Töövõimetushüvitis	221	239
Kokku tööjõukulud	273 322	276 227
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	19

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 751 500	2 763 470

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Camelia Properties LDT	350 000	804 000	euro	2022.a.
Semnors Ventures LLP	290 000	196 000	euro	31.12.2021.
RidgefordMashines LLP	10 000		euro	31.12.2021.

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

OÜ Rannaniidu tegevus jätkub nagu 2020 majandusaastal, COVID-19 viirusest tingitud piirangud hotellitööd ei mõjuta. Tegutseme hooajaliselt, suvel on tähtajalised töölepingud ja koondamis ei ole olnud. 2021 aastal muutus klientuur- toimuvad suurüritused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2021

Rannaniidu OÜ (registrikood: 11478756) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR MATVEEV	Management board member	19.07.2021
Resolutsioon:	confirm	
ROMAN BARKANOV	Management board member	19.07.2021
Resolutsioon:	confirm	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-231 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 503
Kokku	570 986
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	570 986
Kokku	570 986

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-231 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 503
Kokku	570 986
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	570 986
Kokku	570 986

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	223606	55.30%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	162051	40.08%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	8060	1.99%	Ei
Laagriplatsid, vagunelamute ja haagissuvilate parkimisplatsid	55301	6173	1.53%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	3630	0.90%	Ei
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	9601	834	0.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ROMAN BARKANOV	37211030140	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Vladimir Matveev	22.04.1970	Venemaa	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4437368
Mobiiltelefon	+791 19296333
Mobiiltelefon	+372 58076080
E-posti aadress	kabli70@mail.ru