

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: osäühing Hotel L'Ermitage

registrikood: 10574156

tänavatalu nimi, Toompuiestee 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10137

telefon: +372 6605462

faks: +372 6605461

e-posti aadress: igor@cmy.ee

veebilehe aadress: www.lermitagehotel.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 19 Tööjõukulud	20
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Aasta 2020 oli Hotel L'Ermitage OÜ-le äärmiselt raske. Seda eriti võrreldes aasta 2019-ga, mis oli aegade parim. 2020 märtsi kuus alanud Covid-19 leviku tõttu sulgesime ukseid ja avasime uuesti 2020 juuni kuus.

Eelnevalt olime ka sunnitud koondama töötajaid ja viima üle madalama koormuse peale. 2020 juulis ja augustis oli natukene käivet, kuna Soome avas oma piirid. Tavaline rühmatourism, mis on olnud L'Ermitages kõrghooajal oluline osa, seda ei olnud. 2020 septembris hakkas jälle käive langema ja Covid-19 uuesti esile tõusma. Kuna samal ajal hakkasime avama ka teist hotelli Lembitu, siis otsustasime kuludele mõeldes jätta töösse ainult Lembitu hotelli. Hotell L'Ermitagesse jäi valve. Seega aktiivset tegevust ei toimunud. Hoidsime ukseid lahti ja võtsime ka tellimusi, aga tellimused tõime üle Lembitu hotelli.

Peamised finantssuhtarvud:

	2020	2019
Müügitulu (EUR)	679 001	2 833 242
Käibe kasv +/-langernine-	-76 %	4 %
Puhaskasum (EUR)	-907 658	236 244
Puhasrentaablus	- 134 %	8 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,70	6,48
ROA	-9,40 %	2,33 %
ROE	- 36,48 %	6,96 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

■ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019) / müügitulu 2019 * 100

■ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

■ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

■ ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

■ ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2020. aasta keskmine töötajate arv oli 57 ning palgakulu 856 698 eur (2019. aastal töötajate arv oli 72, palgakulu oli 908 864 eur).

2020. aastal investeeriti põhivahenditesse 124 520 eur (2019 aastal 143 792 eur).

2020. aasta firma lõpetas kahjumiga 907 658 eur (2019 aastal kasumiga 236 244 eur), omakapital oli 2 487 800 eur (2019 aastal 3 395 458 eur).

2020. aasta alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatuse võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 985	271 926	2
Nõuded ja ettemaksed	1 268 225	1 856 236	3
Varud	13 031	22 509	4
Kokku käibevarad	1 296 241	2 150 671	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 627 457	3 100 000	3
Materiaalsed põhivarad	4 725 381	4 872 512	7
Immateriaalsed põhivarad	3 338	4 202	8
Kokku põhivarad	8 356 176	7 976 714	
Kokku varad	9 652 417	10 127 385	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	548 797	0	10
Võlad ja ettemaksed	215 820	331 927	11
Kokku lühiajalised kohustised	764 617	331 927	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 400 000	6 400 000	10
Kokku pikaajalised kohustised	6 400 000	6 400 000	
Kokku kohustised	7 164 617	6 731 927	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 600	255 600	15
Kohustuslik reservkapital	25 565	25 565	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 114 293	2 878 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-907 658	236 244	
Kokku omakapital	2 487 800	3 395 458	
Kokku kohustised ja omakapital	9 652 417	10 127 385	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	679 001	2 833 242	16
Muud äritulud	493 518	20 029	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-335 447	-767 804	17
Mitmesugused tegevuskulud	-158 430	-501 337	18
Tööjõukulud	-856 698	-908 863	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-241 888	-223 797	7
Muud ärikulud	-936 138	-31 611	20
Ärikasum (kahjum)	-1 356 082	419 859	
Intressitulud	657 102	0	
Intressikulud	-203 845	-183 615	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 833	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-907 658	236 244	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-907 658	236 244	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 356 082	419 859	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	241 887	223 797	7.8
Muud korrigeerimised	30 628	0	7.8
Kokku korrigeerimised	272 515	223 797	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-108 755	-12 712	3
Varude muutus	9 478	962	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-116 170	56 317	11
Makstud intressid	-203 845	-177 706	
Muud rahavood äritegevusest	2	8 107	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 502 857	518 624	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-124 520	-143 792	7
Antud laenud	-729 340	-615 960	
Antud laenude tagasimaksed	1 555 812	240 361	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	701 952	-519 391	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	548 797	6 410 000	10
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 230 683	
Makstud intressid	0	-6 136	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-4 833	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	543 964	173 181	
Kokku rahavood	-256 941	172 414	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	271 926	99 512	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-256 941	172 414	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 985	271 926	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	255 600	25 565	2 878 389	3 159 554
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	255 600	25 565	2 878 389	3 159 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	236 244	236 244
Muud muutused omakapitalis	0	0	-340	-340
31.12.2019	255 600	25 565	3 114 293	3 395 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-907 658	-907 658
Muutused muudest omanike sisse maksetest	0	0		
31.12.2020	255 600	25 565	2 206 635	2 487 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hotel L'Ermitage 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Hotel L'Ermitage kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2020 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 150 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 150 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud finantsvara ning materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatajal on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansiise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	5 a
Muu materiaalne põhivara	5 a
Sõiduautod	5 a
Ehitised	33,3 a
Immateriaalne põhivara	4,5 a

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki otseseid tehinguga kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Bilansis kajastatakse eraldi juhul kui ettevõtte lasub enne aruandekuupäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on aruandekuupäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud tingimuslike kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Aruandekuupäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Sündmused peale aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Sündmused peale aruandekuupäeva, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	3 053	60 491
Pank	11 932	211 435
Kokku raha	14 985	271 926

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	234 041	234 041	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	234 041	234 041	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	129	0	0	5
Muud nõuded	4 661 512	1 034 055	0	3 627 457	6
Laenunõuded	4 442 757	815 300	0	3 627 457	
Intressinõuded	129 644	129 644	0	0	
Viitlaekumised	89 111	89 111	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 895 682	1 268 225		3 627 457	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	116 089	116 089	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	116 089	116 089	0	0	
Muud nõuded	4 840 147	1 740 147	0	3 100 000	6
Laenunõuded	4 741 687	1 641 687	0	3 100 000	
Viitlaekumised	98 460	98 460	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 956 236	1 856 236	0	3 100 000	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	10 553	19 887
Müügiks ostetud kaubad	2 478	2 622
Kokku varud	13 031	22 509

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	10 854	0	-916
Üksikisiku tulumaks	0	9 588	0	10 103
Sotsiaalmaks	0	34 995	0	25 276
Kohustuslik kogumispension	0	367	0	1 070
Töötuskindlustusmaksed	0	1 789	0	1 773
Ettemaksukonto jääk	129		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	57 593	0	37 306

Ettemaksu konto jäägi kohta info Lisas 3

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	4 442 757	815 300	0	3 627 457			
Antud laenud, CMY OÜ	276 045	276 045	0	0	3,25%	EUR	31.12.2021
Antud laenud, Lembitu 12 OÜ	4 166 712	539 255	0	3 627 457	3,65%	EUR	30.11.2034
Intressinõuded	129 644	129 644	0	0			
Antud laenu intressid, CMY OÜ	71 043	71 043	0	0			
Antud laenu intressid, Lembitu 12 OÜ	58 601	58 601	0	0			
Viitlaekumised	89 111	89 111	0	0			
ar. summa	82 352	82 352	0	0			
Tehtud väljamaksed, hotel Lembitu OÜ	6 759	6 759	0	0			
Kokku muud nõuded	4 661 512	1 034 055	0	3 627 457			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	4 741 687	1 641 687	0	3 100 000			
Antud laenud, CMY OÜ	715 545	715 545	0	0	0 %	EUR	31.12.2020
Antud laenud, Lembitu 12 OÜ	906 131	906 131	0	0	0%	EUR	30.11.2034
Antud laenud, eraisik	3 120 011	20 011	0	3 100 000	0 %	EUR	31.12.2020
Viitlaekumised	98 460	98 460	0	0			
ar. summa	98 460	98 460	0	0			
Kokku muud nõuded	4 840 147	1 740 147	0	3 100 000			

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	785 419	5 491 101	344 756	934 946	7 556 222
Akumuleeritud kulum	0	-1 497 424	-291 602	-807 096	-2 596 122
Jääkmaksumus	785 419	3 993 677	53 154	127 850	4 960 100
Ostud ja parendused	0	0	98 606	45 186	143 792
Amortisatsioonikulu	0	-164 724	-18 497	-39 713	-222 934
Muud muutused	0	0	-8 446	0	-8 446
31.12.2019					
Soetusmaksumus	785 419	5 491 101	434 916	980 132	7 691 568
Akumuleeritud kulum	0	-1 662 148	-310 099	-846 809	-2 819 056
Jääkmaksumus	785 419	3 828 953	124 817	133 323	4 872 512
Ostud ja parendused	0	0	1 346	123 174	124 520
Amortisatsioonikulu	0	-164 724	-18 276	-58 024	-241 024
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-30 627	0	-30 627
31.12.2020					
Soetusmaksumus	785 419	5 491 101	366 956	1 103 306	7 746 782
Akumuleeritud kulum	0	-1 826 872	-289 696	-904 833	-3 021 401
Jääkmaksumus	785 419	3 664 229	77 260	198 473	4 725 381

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	35 020	35 020
Akumuleeritud kulum	-29 954	-29 954
Jääkmaksumus	5 066	5 066
Amortisatsioonikulu	-864	-864
31.12.2019		
Soetusmaksumus	35 020	35 020
Akumuleeritud kulum	-30 818	-30 818
Jääkmaksumus	4 202	4 202
Amortisatsioonikulu	-864	-864
31.12.2020		
Soetusmaksumus	35 020	35 020
Akumuleeritud kulum	-31 682	-31 682
Jääkmaksumus	3 338	3 338

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	4 377	6 076
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	10 992	4 377
1-5 aasta jooksul	13 741	24 733

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ärialaenuleping	548 797	548 797			5 %	EUR	25.06.2021
Lühiajalised laenud kokku	548 797	548 797					
Pikaajalised võlakirjad							
Laen tagatud ettevõtte varaga 2020 a	6 400 000	0	6 400 000	0	2,99 %	EUR	25.01.2024
Pikaajalised võlakirjad kokku	6 400 000	0	6 400 000	0			
Laenukohustised kokku	6 948 797	548 797	6 400 000	0			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Laen tagatud ettevõtte varaga 2019 a	6 400 000	0	6 400 000	0	2,99 %	EUR	25.01.2024
Pikaajalised võlakirjad kokku	6 400 000	0	6 400 000	0			
Laenukohustised kokku	6 400 000	0	6 400 000	0			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 764	11 764	
Võlad töövõtjatele	77 742	77 742	12
Maksuvõlad	57 593	57 593	5
Muud võlad	43 378	43 378	
Intressivõlad	1 444	1 444	
Muud viitvõlad	41 934	41 934	
Saadud ettemaksed	25 343	25 343	
Muud saadud ettemaksed	25 343	25 343	
Kokku võlad ja ettemaksed	215 820	215 820	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	90 354	90 354	
Võlad töövõtjatele	65 481	65 481	12
Maksuvõlad	37 306	37 306	5
Muud võlad	51 030	51 030	
Intressivõlad	1 097	1 097	
Muud viitvõlad	49 933	49 933	
Saadud ettemaksed	87 756	87 756	
Muud saadud ettemaksed	87 756	87 756	
Kokku võlad ja ettemaksed	331 927	331 927	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	54 464	51 788
Puhkusereserv	23 278	13 693
Kokku võlad töövõtjatele	77 742	65 481

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 765 308	2 455 262
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	441 327	613 816
Kokku tingimuslikud kohustised	2 206 635	3 069 078

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2018		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks									
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	0	0	0	0	0	0	
	31.12.2019		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020		Lisa nr
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks									
EAS	0	0	60 000	0	60 000	0	0	0	
Eesti Töötukassa	0	0	96 965	0	96 965	0	0	0	19
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	156 965	0	156 965	0	0	0	
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	156 965	0	156 965	0	0	0	

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	255 600	255 600
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	679 001	2 833 242
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	679 001	2 833 242
Kokku müügitulu	679 001	2 833 242
Müügitulu tegevusalade lõikes		
majutus koos hommikusöögiga	531 424	2 349 650
restoran	65 144	256 497
lobby baar	18 755	83 405
bankett	21 026	72 612
minibaarid	7 971	23 279
konverents	7 957	22 104
muu	26 724	25 695
Kokku müügitulu	679 001	2 833 242

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	7 862	32 226
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	70 172	243 357
Müügi eesmärgil ostetud teenused	108 060	267 564
Väikevahendid	663	2 099
Vesi	12 338	43 729
Remondikulud	100 616	32 891
Pesu pesemine	18 290	66 503
Muud	17 446	79 435
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	335 447	767 804

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	1 838	2 222
Kütus	2 742	4 978
Pangateenused	5 476	20 128
Auto kasutusrent	5 476	6 076
Kindlustus	4 076	1 115
Raamatupidamise kulud	15 200	0
Remondikulud	16 100	170 797
Telefoni kulud	9 472	4 179
Muud	98 050	291 842
Kokku mitmesugused tegevuskulud	158 430	501 337

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	640 806	683 853
Sotsiaalmaksud	215 892	225 011
Kokku tööjõukulud	856 698	908 864
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	57	72
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	43	61
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	14	11

2020 aastal firma sai Eesti Töötukassast palgatoetusi summas 96965 eur.

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	169	175
Ettevõtlusega otseselt mitteseotud kulud	82	109
Põhivara mahakandmine	27 820	0
Lepinguline trahv Hotel Lembitu OÜ kasuks	900 000	0
Muud	8 067	31 327
Kokku muud ärikulud	936 138	31 611

Lisa 21 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	4 882 373	0	4 741 676	2 760

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
tegev ja kõrgema juhtkonna firma	729 425	1 555 812	0	0	0	0	3,25	EUR	31.12.2021

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad									
tegev ja kõrgema juhtkonna eraisikud ja firmad	613 960	240 361	0	0	0	0	0	EUR	31.12.2020

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	31 500	282 503	201 097	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	14 644	15 189

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.12.2021

osaühing Hotel L'Ermitage (registrikood: 10574156) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR JAKOBSON	Juhatuse liige	10.12.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Hotel L'Ermitage osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Hotel L'Ermitage (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2020 ning kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) (ISA (EE)). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma tegevusaruannet ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda tegevusaruannet ja kaaluda seda tehes, kas tegevusaruandes sisalduv informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et tegevusaruanne on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on rakendatav, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas ISA (EE)-dega läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Me kasutame auditi osana vastavalt ISA (EE)-dega kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali aluse andmiseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mati Nõmmiste

Vandeauditor nr 178

Grant Thornton Baltic OÜ

Tegevusluba nr 3

Pärnu mnt 22, 10141 Tallinn

10. detsember 2021

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Hotel L'Ermitage (registrikood: 10574156) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NÕMMISTE	Vandeaudiitor	10.12.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 114 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-907 658
Kokku	2 206 635
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 206 635
Kokku	2 206 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	679001	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Jakobson	37108153712		196812 EUR (Lihtomand)
Sergei Andrejev	36710280216		12780 EUR (Lihtomand)
Diana Allikas	46905250289		7668 EUR (Lihtomand)
Andrei Degai	13.06.1966	Venemaa	38340 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6605462
Faks	+372 6605461
E-posti aadress	igor@cmy.ee
Veebilehe aadress	www.lermitagehotel.ee