

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: MALORE OÜ

registrikood: 12859555

tänava/talu nimi, Suur-Jõe tn 58

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80042

e-posti aadress: info.malore@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

OÜ Malore asutati 02.06.2015.aastal. Osauhinu osakapitali suurus on 2500 eurot, mis koosneb ühest osast. Juhatusse kuulub üks liige. Juhatusel liikmele äriühingu juhatusse kuulumise eest eraldi töötasu ja soodustusi ei maksta.

Osauhinu põhitegevuseks on investeerimine. 2020. aastal töötajad puudusid.

COVID viirus on avaldanud mõju Malore OÜ kontserni ettevõtetele Supeluse Hotell OÜ, mis ostuab majutuse,-spaa,-toitlustuse teenuseid, ning eriolukorra kehtestamisest mai lõpuni oli sunnitud hotelli ukseid sulgema ning oma tegevuse peatama ning Ringi Haldus OÜ tegevusele, mis tegeleb korterite müügi ja rentimisega, aga viiruse tulemusena on müük peatunud.

Peamised finantssuhtarvud	2020	2019
Müügitulu	3 725 455	7 577 321
Puhaskasum	756 505	324 694
Puhasrentaablus	20,30%	4,28%
Lühiajaliste kohustuste kattekorrajaja	1,23	0,28
ROA	3,75%	1,51%
ROE	12,06%	5,84%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekorrajaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

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

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	564 708	1 911 974	2
Nõuded ja ettemaksud	94 046	66 681	3
Varud	372 015	394 850	4
Kokku käibevarad	1 030 769	2 373 505	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	63 834	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	17 270 438	17 338 315	6
Materiaalsed põhivarad	1 759 476	1 683 671	7
Immateriaalsed põhivarad	29 492	35 931	8
Kokku põhivarad	19 123 240	19 057 917	
Kokku varad	20 154 009	21 431 422	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	360 009	7 615 577	9
Võlad ja ettemaksud	474 626	816 673	10
Kokku lühiajalised kohustised	834 635	8 432 250	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 123 666	6 848 534	9
Võlad ja ettemaksud	924 903	587 457	10
Kokku pikaajalised kohustised	13 048 569	7 435 991	
Kokku kohustised	13 883 204	15 868 241	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 008 680	1 292 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	756 505	324 694	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 767 685	1 619 857	
Vähemusosalus	503 120	3 943 324	
Kokku omakapital	6 270 805	5 563 181	
Kokku kohustised ja omakapital	20 154 009	21 431 422	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 725 455	7 577 321	12
Muud äritulud	408 334	35 727	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 008 281	-3 884 010	13
Mitmesugused tegevuskulud	-461 101	-538 765	14
Tööjõukulud	-1 522 530	-1 683 522	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-214 049	-140 461	7,8
Muud ärikulud	-133 781	-5 735	
Ärikasum (kahjum)	794 047	1 360 555	
Intressikulud	-274 747	-530 028	
Muud finantstulud ja -kulud	188 324	2 077	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	707 624	832 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	707 624	832 604	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	756 505	324 694	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	-48 881	507 910	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	794 047	1 360 555	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	214 049	140 461	7,8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 288	0	
Muud korrigeerimised	-35 544	549	
Kokku korrigeerimised	174 217	141 010	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 387	185 498	
Varude muutus	22 875	3 555	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-63 479	-963 119	
Kokku rahavood äritegevusest	937 047	727 499	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-121 320	-25 293	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	13 642	0	7
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-21 967	-896 129	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	82 917	2 483 940	6
Antud laenud	-35 000	-8 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	8 000	
Laekunud intressid	1 063	1 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 665	1 563 518	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	587 490	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 164 724	-1 938 572	
Makstud intressid	-38 924	-51 009	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 203 648	-1 402 091	
Kokku rahavood	-1 347 266	888 926	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 911 974	1 023 048	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 347 266	888 926	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	564 708	1 911 974	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2018	2 500	1 292 663	3 435 414	4 730 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)		324 694	507 910	832 604
31.12.2019	2 500	1 617 357	3 943 324	5 563 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)		756 505	-48 881	707 624
Muud muutused omakapitalis		3 391 323	-3 391 323	0
31.12.2020	2 500	5 765 185	503 120	6 270 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Malore OÜ 2020.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Malore OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Malore OÜ majandusaasta algas 01.01.2020 ja lõppes 31.12.2020.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Enne 2018 aastat koostas Malore OÜ konsolideerimata aruanded. Alates 2018 aastast esitab Malore OÜ kontserni aruande.

Konsolideeritud aruande koostamine

Malore OÜ on koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruande, kuhu kuuluvad Malore OÜ, Mudaravila Investeeringud OÜ, Ringi Haldus OÜ ning Pärnu Ranna Invest OÜ ja Supeluse Hotell Oü.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse kasumiaruandes muu ärituluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.] Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis liikide lõikes jääkväärtuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-60 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohuslase omakapitali. Kulused kajastatakse tekkepõhiselt s.o. hetkel, mil leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale.

Kulused kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulused. Kulused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekkimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis ei osale majandusliku kasu tekkimisel, kajastatakse kuluna tekkimise perioodil.

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele

nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	564 708	1 911 974

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	28 764	28 764		
Nõuded seotud osapoolte vastu	110 789	46 955	63 834	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 455	7 455		
Ettemaksed	10 872	10 872		
Muud makstud ettemaksed	10 872	10 872		
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 880	94 046	63 834	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	51 863	51 863		
Ostjatelt laekumata arved	51 863	51 863		
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 492	6 492		16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 233	1 233		
Ettemaksed	5 866	5 866		
Muud makstud ettemaksed	5 866	5 866		
Muud nõuded	1 227	1 227		
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 681	66 681		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	360 081	378 295
Müügiks ostetud kaubad	42 514	51 861
Materjalid	37 364	41 495
Väikevahendid	280 203	284 939
Ettemaksed varude eest	11 934	16 555
Ettemaksed kaupade eest	11 934	16 555
Kokku varud	372 015	394 850

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 455	19 799	1 233	34 947
Üksikisiku tulumaks		12 127		11 101
Erisoodustuse tulumaks		793		667
Sotsiaalmaks		52 869		33 482
Kohustuslik kogumispension		1 970		1 456
Töötuskindlustusmaksed		2 715		2 160
Intress		141		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 455	90 414	1 233	83 813

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	20 472 933
Ostud ja parandused	955 851
Müügid	-2 688 624
Ümberliigitamised	-1 401 845
31.12.2019	17 338 315
Ostud ja parandused	21 970
Müügid	-81 350
Ümberliigitamised	-172 638
Muud muutused	164 141
31.12.2020	17 270 438

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 024 870	1 133 924
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 900	5 808
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	82 917	2 977 927

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	28 325	170 654	324 087	30 251	553 317
Akumuleeritud kulum	-6 770	-41 702	-112 400	0	-160 872
Jääkmaksumus	21 555	128 952	211 687	30 251	392 445
Ostud ja parendused	1 343	4 684	17 054		23 081
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	1 343				1 343
Muud ostud ja parendused		4 684	17 054		21 738
Amortisatsioonikulu	-6 949	-38 219	-87 984		-133 152
Ümberliigitamised	1 272 222		28 381	101 243	1 401 846
Muud muutused		-549			-549
31.12.2019					
Soetusmaksumus	1 319 934	300 668	774 297	131 494	2 526 393
Akumuleeritud kulum	-31 763	-205 800	-605 159	0	-842 722
Jääkmaksumus	1 288 171	94 868	169 138	131 494	1 683 671
Ostud ja parendused		69 852	52 294		122 146
Muud ostud ja parendused		69 852	52 294		122 146
Amortisatsioonikulu	-64 471	-38 949	-103 147		-206 567
Müügid (jääkmaksumuses)		-9 843	-699		-10 542
Ümberliigitamised	-120 888		129 624	163 902	172 638
Ümberliigitamised ettemaksetest			129 624	-129 624	0
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-120 888			293 526	172 638
Muud muutused				-1 870	-1 870
31.12.2020					
Soetusmaksumus	1 199 046	326 411	947 087	293 526	2 766 070
Akumuleeritud kulum	-96 234	-210 483	-699 877	0	-1 006 594
Jääkmaksumus	1 102 812	115 928	247 210	293 526	1 759 476

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	13 392	0
Muud masinad ja seadmed	13 392	0
Muud materiaalsed põhivarad	250	0
Kokku	13 642	0

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	32 299	16 955	3 843		53 097
Akumuleeritud kulum	-4 853	-6 633	-583		-12 069
Jääkmaksumus	27 446	10 322	3 260		41 028
Ostud ja parendused			1 680	532	2 212
Amortisatsioonikulu	-4 853	0	-2 456	0	-7 309
31.12.2019					
Soetusmaksumus	32 299	16 955	5 523	532	55 309
Akumuleeritud kulum	-9 706	-6 633	-3 039	0	-19 378
Jääkmaksumus	22 593	10 322	2 484	532	35 931
Ostud ja parendused			1 043		1 043
Amortisatsioonikulu	-4 853	0	-2 629		-7 482
Ümberliigitamised			532	-532	0
31.12.2020					
Soetusmaksumus	32 299	16 955	7 098	0	56 352
Akumuleeritud kulum	-14 559	-6 633	-5 668	0	-26 860
Jääkmaksumus	17 740	10 322	1 430	0	29 492

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisik	24 843	24 843			0	EUR	2021	16
Lühiajalised laenud kokku	24 843	24 843						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen Swedbank	335 166	335 166			1,8%+EURIBOR	EUR	2021	
Laen seotud osapoolet	2 208 831		2 208 831		8	EUR	2023	16
Äriühing	5 804 835		5 804 835		6	EUR	2025	
Äriühing	4 110 000		4 110 000		5	EUR	2025	
Pikaajalised laenud kokku	12 458 832	335 166	12 123 666					
Laenukohustised kokku	12 483 675	360 009	12 123 666					
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisik	24 843	24 843			0	EUR	2020	16
Lühiajalised laenud kokku	24 843	24 843						
Pikaajalised laenud								
Laen seotud osapoolet	5 079 432	5 079 432	0		3,9%+EURIBOR	EUR	2020	16
Investeeringislaen Swedbank	2 470 186	2 470 186	0		1,8%+EURIBOR	EUR	2021	
Laen seotud osapoolet	2 238 534	0	2 238 534		8	EUR	2020	
Laen seotud osapoolet	541 116	41 116	500 000		6	EUR	2020	
Äriühing	4 110 000	0	4 110 000		5	EUR	2020	
Pikaajalised laenud kokku	14 439 268	7 590 734	6 848 534					
Laenukohustised kokku	14 464 111	7 615 577	6 848 534					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	98 556	98 556		
Võlad töövõtjatele	129 215	129 215		11
Võlad seotud osapooltele	200 043	11 151	188 892	16
Maksuvõlad	90 414	90 414		5
Muud võlad	756 000	19 989	736 011	
Intressivõlad	736 065	54	736 011	
Muud viitvõlad	19 935	19 935		
Saadud ettemaksed	120 233	120 233		
Muud saadud ettemaksed	120 233	120 233		
Muud võlad	5 068	5 068		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 399 529	474 626	924 903	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	100 683	100 683		
Võlad töövõtjatele	148 693	148 693		11
Maksuvõlad	83 813	83 813		5
Muud võlad	892 340	304 883	587 457	
Intressivõlad	867 069	279 612	587 457	
Muud viitvõlad	25 271	25 271		
Saadud ettemaksed	171 896	171 896		
Muud saadud ettemaksed	171 896	171 896		
Muud võlad	6 705	6 705		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 404 130	816 673	587 457	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	129 215	148 693
Kokku võlad töövõtjatele	129 215	148 693

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 725 455	7 577 321
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 725 455	7 577 321
Kokku müügitulu	3 725 455	7 577 321
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooniteenus	14 500	29 592
Kinnisvara rent	0	0
Teenuse müük	0	0
Majutusteenus hommikusöögiga	1 724 957	2 064 558
Restoranid jm toitlustus	1 314 246	1 495 132
Spaa teenused	560 411	953 609
Muu müügitulu	28 424	40 442
Kinnisvara müük	82 917	2 993 988
Kokku müügitulu	3 725 455	7 577 321

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	458 205	3 193 911
Energia	142 212	171 129
Elektrienergia	80 633	95 775
Soojusenergia	61 579	75 354
Materjalikulu ja teenused	390 521	485 416
Muud	17 343	33 554
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 008 281	3 884 010

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	2 256	5 844
Energia	654	546
Kütus	654	546
Mitmesugused bürookulud	3 964	4 404
Lähetuskulud	280	4 663
Koolituskulud	5 418	18 536
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 599	9 132
Arvutustehnika ja andmeside kulu	36 868	27 316
Audiitori kulud	6 200	6 280
Juriidilise teenuse kulu	40 387	27 747
Kindlustuskulud	4 344	7 381
Panga teenustasud	37 963	43 240
Personaliga seotud kulud	61 378	58 116
Telefonikulud	4 686	5 718
Remondi-ja ehitusmaterjali kulu	9 460	10 955
Väikevahendid	35 650	65 874
Turustuskulud	49 978	60 415
Ostetud transporditeenused	9 357	11 056
Teenuste vahendamine	19 376	26 605
Valvekulud	782	745
Koristuse ja heakorra kulud	9 299	11 191
Muud	118 202	133 001
Kokku mitmesugused tegevuskulud	461 101	538 765

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 158 775	1 277 876
Sotsiaalmaksud	363 755	405 646
Kokku tööjõukulud	1 522 530	1 683 522
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	86	98
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	86	97
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2020	31.12.2019
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 955	7 692
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 955	7 692
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 433 717	8 468 100
Kokku võlad ja ettemaksed	2 433 717	8 468 100

PIKAAJALISED	31.12.2020	31.12.2019
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 834	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 834	0

ANTUD LAENUD	31.12.2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2019
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 150	8 000	8 000	6 150
Kokku antud laenud	6 150	8 000	8 000	6 150

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 150	97 371	0	103 521	2 263
Kokku antud laenud	6 150	97 371	0	103 521	2 263

LAENUKOHUSTISED	31.12.2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2019	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 958 802	67 500	221 810	2 804 492	88 428
Kokku laenukohustised	2 958 802	67 500	221 810	2 804 492	88 428

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 804 492	0	29 704	2 774 788
Kokku laenukohustised	2 804 492	0	29 704	2 774 788

MÜÜDUD	2020		2019	
	Teenused		Teenused	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		14 263		12 307
Kokku müüdüd		14 263		12 307

OSTETUD	2020		2019	
	Teenused		Teenused	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		92 268		205 732
Kokku ostetud		92 268		205 732

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	23 340	23 340

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 799	18 917
Nõuded ja ettemaksud	2 905 945	2 885 390
Kokku käibevarad	2 914 744	2 904 307
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	13 455 987	3 940 257
Nõuded ja ettemaksud	63 834	0
Kinnisvarainvesteeringud	14 000	14 000
Kokku põhivarad	13 533 821	3 954 257
Kokku varad	16 448 565	6 858 564
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 882	65 959
Võlad ja ettemaksud	5 151	2 566
Kokku lühiajalised kohustised	30 033	68 525
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 914 836	4 610 000
Võlad ja ettemaksud	736 011	398 564
Kokku pikaajalised kohustised	10 650 847	5 008 564
Kokku kohustised	10 680 880	5 077 089
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 778 975	1 292 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 986 210	486 310
Kokku omakapital	5 767 685	1 781 475
Kokku kohustised ja omakapital	16 448 565	6 858 564

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	14 500	29 592
Muud äritulud	0	364
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-10 355
Mitmesugused tegevuskulud	-7 501	-19 531
Muud ärikulud	-128 981	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-121 982	70
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	4 156 739	177 692
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	327 471
Intressitulud	2 275	246 603
Intressikulud	-235 823	-265 526
Muud finantstulud ja -kulud	185 001	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 986 210	486 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 986 210	486 310

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-121 982	70
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	128 981	0
Kokku korrigeerimised	128 981	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	596	-835
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 824	-4 064
Makstud intressid	0	-192
Kokku rahavood äritegevusest	10 419	-5 021
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-93 550	-523 010
Antud laenude tagasimaksed	73 000	1 188 000
Laekunud intressid	13	80
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 537	665 070
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	523 500
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 210 508
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-687 008
Kokku rahavood	-10 118	-26 959
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 917	45 876
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 118	-26 959
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 799	18 917

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 500	1 292 665	1 295 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)		486 310	486 310
31.12.2019	2 500	1 778 975	1 781 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 986 210	3 986 210
31.12.2020	2 500	5 765 185	5 767 685

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

MALORE OÜ (registrikood: 12859555) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN KANGUR	Juhatuse liige	01.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MALORE OÜ osanikele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud MALORE OÜ ja tema tütaretevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2020 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Meil ei ole olnud võimalust analüüsida vajalikul määral bilansijärelmiste sündmuste võimalikku mõju aruandes esitatud näitajatele liiga pika bilansijärelmiste sündmuste perioodi tõttu.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

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

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärestite tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks grupi 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 märkimisväärset kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglase esitusviisi.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

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/

Arvo Lepik

Vandeauditori number 280

HLB Expertus KLF OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 241

Narva mnt 7a, Tallinn, Harju maakond, 10117

01.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

MALORE OÜ (registrikood: 12859555) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO LEPIK	Vandeaudiitor	01.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 008 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	756 505
Kokku	5 765 185

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	14500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Kangur	39210134231	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info.malore@gmail.com