

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	13

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.

2021.aastal olid tulud müügist 295 tuhat eurot.

Majandusaasta lõpetati kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	142 104	95 518	
Nõuded ja ettemaksed	18 080	19 389	2
Varud	7 072	8 608	
Kokku käibevarad	167 256	123 515	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 178 414	1 195 832	3
Kokku põhivarad	1 178 414	1 195 832	
Kokku varad	1 345 670	1 319 347	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	577 477	584 623	4
Võlad ja ettemaksed	205 927	201 979	5
Kokku lühiajalised kohustised	783 404	786 602	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 595	12 733	4
Kokku pikaajalised kohustised	8 595	12 733	
Kokku kohustised	791 999	799 335	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516 945	505 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 659	11 599	
Kokku omakapital	553 671	520 012	
Kokku kohustised ja omakapital	1 345 670	1 319 347	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	295 501	261 666	
Muud äritulud	29 263	25 123	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 067	-102 484	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 888	-57 827	
Tööjõukulud	-67 612	-62 100	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-50 964	-51 855	
Muud ärikulud	-998	-179	
Ärikasum (kahjum)	34 235	12 344	
Intressitulud	290	289	
Intressikulud	-866	-1 034	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 659	11 599	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 659	11 599	

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 järgnevat aastate 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 686	4 686
Ostjatelt laekumata arved	4 686	4 686
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	171	171
Laenunõuded	11 350	11 350
Muud nõuded	1 873	1 873
Intressinõuded	1 643	1 643
Viitlaekumised	230	230
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 080	18 080
	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
Laenunõuded	11 350	11 350
Muud nõuded	2 501	2 501
Intressinõuded	1 360	1 360
Viitlaekumised	1 141	1 141
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 389	19 389

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
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
Ostud ja parendused						33 546	33 546
Amortisatsioonikulu	-29 806	-2 900	-1 413	-4 313	-16 845		-50 964
31.12.2021							
Soetusmaksumus	1 286 140	29 000	13 163	42 163	142 904	49 780	1 520 987
Akumuleeritud kulum	-237 406	-8 217	-7 386	-15 603	-89 564		-342 573
Jääkmaksumus	1 048 734	20 783	5 777	26 560	53 340	49 780	1 178 414

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	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	125 000	125 000		
Lühiajalised laenud kokku	573 094	573 094		
Kapitalirendikohustised kokku	12 978	4 383	8 595	
Laenukohustised kokku	586 072	577 477	8 595	
	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	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 113	12 113
Võlad töövõtjatele	8 649	8 649
Maksuvõlad	4 374	4 374
Muud võlad	180 791	180 791
Intressivõlad	90 852	90 852
Muud viitvõlad	89 939	89 939
Kokku võlad ja ettemaksed	205 927	205 927
	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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	50 137	45 894
Sotsiaalmaksud	17 475	16 206
Kokku tööjõukulud	67 612	62 100
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 678	14 483
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 678	14 483
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	125 000	132 000

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	448 094	448 094
Kokku laenukohustised	573 094	580 094
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	90 404	90 852
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 216	2 062
Kokku võlad ja ettemaksed	91 620	92 914

ANTUD LAENUD	31.12.2019	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 ettevõttjad	11 350	11 350	284
Kokku antud laenud	11 350	11 350	284

ANTUD LAENUD	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 350	11 350	283
Kokku antud laenud	11 350	11 350	283

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	97 000	60 000	25 000	132 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	508 094		60 000	448 094	460
Kokku laenukohustised	605 094	60 000	85 000	580 094	460

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	132 000	7 000	125 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	448 094		448 094	448
Kokku laenukohustised	580 094	7 000	573 094	448

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		984
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 080	9 413
Kokku müüdud	16 080	10 397

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 375	18 244
Kokku ostetud	32 375	18 244

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

A.L.L. Arenduse Osaühing (registrikood: 10215138) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE LIIDEMAA	Juhatuse liige	02.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	516 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 659
Kokku	550 604

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	295501	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