

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Erki Aiandus

registrikood: 10168290

tänavatalu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

telefon: +372 5057719

e-posti aadress: v.a@roccahotels.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tütarettevõtte Rocca Hotelligruppi OÜ oli kantud Äriregistrisse 26.09.2007.a, kuid oma tegevust alustas 2008 aasta aprillis.
OÜ Rocca Hotelligrupp tegelikult alustas tegevust 2008 aasta aprillis, millal leiti esimesed kliendid, kellele osutati esimesed majutusteenused.
2021 majandusaastal kuulus Rocca Hotelligruppi 39 toaline *** tärni hotell Rocca all Mare, kelle opereerimiseks on hoone omaniku Erki Aiandus OÜ-ga sõlmitud leping.

Tulud, kulud ja kasum

2021aastal moodustas OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulu 1634147 euro. Müügitulust moodustas 25,25% teenuste müük ja 73,75% kauba müük
OÜ Erki Aiandus konsolideeritud müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.
OÜ Erki Aiandus konsolideeritud kasumiks kujunes 191441 eur.
Teenuste käibe vähenemine oli tingitud koronaviirusest.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, USD dollarites ja vene rublades, mistõttu on valuutakursi risk suhteliselt kõrge.
Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Juhtkonna hinnangul on järgmise 12 kuu jooksul oodata intressimäärade langust, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.

Personal

OÜ Erki Aiandus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. 2020. aastal moodustasid ettevõtte konsolideeritud tööjõukulud 98987 euro.
Juhatuse liikme tasud moodustasid majandusaastal 12080 euro. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist - makstud dividendid summas 0 euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Erki Aiandus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Peamised finantssuhtarvud (konsolideerimata)

	2020	2021
Müügitulu	407117	1330800
Tulu kasv	-45,0%	226,88%
Puhaskasum	9437	105542
Kasumi kasv	-31,41%	1018,38%
Puhasrentaablus	2,32%	7,93%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,45	0,89
ROA	0,45%	4,73%
ROE	1,91%	17,57%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:		

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2021 - \text{müügitulu } 2020) / \text{müügitulu } 2020 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2021 - \text{puhaskasum } 2020) / \text{puhaskasum } 2020 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

f. $ROE (\%) = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	292 065	189 723
Nõuded ja ettemaksed	142 983	71 231
Varud	27 295	19 610
Kokku käibevarad	462 343	280 564
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 101 057	2 069 818
Immateriaalsed põhivarad	7 363	7 557
Kokku põhivarad	2 108 420	2 077 375
Kokku varad	2 570 763	2 357 939
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	187 003	183 582
Võlad ja ettemaksed	53 556	21 522
Kokku lühiajalised kohustised	240 559	205 104
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 489 276	1 503 348
Kokku pikaajalised kohustised	1 489 276	1 503 348
Kokku kohustised	1 729 835	1 708 452
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 670	511 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 441	-51 917
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	840 928	649 487
Kokku omakapital	840 928	649 487
Kokku kohustised ja omakapital	2 570 763	2 357 939

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 634 147	621 600
Muud äritulud	78 596	6 900
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	26 607
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 028 086	-332 695
Mitmesugused tegevuskulud	-285 290	-271 409
Tööjõukulud	-98 987	-72 177
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 302	-18 550
Muud ärikulud	-20 793	-6 057
Ärikasum (kahjum)	260 285	-45 781
Intressikulud	-68 922	-62 033
Muud finantstulud ja -kulud	78	56 729
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	191 441	-51 085
Tulumaks	0	-832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 441	-51 917
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	191 441	-51 917

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	260 285	-45 781
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 302	18 550
Kokku korrigeerimised	19 302	18 550
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71 752	14 169
Varude muutus	-7 685	32 521
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	32 034	-37 764
Makstud intressid	-68 844	-62 033
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-832
Kokku rahavood äritegevusest	163 340	-81 170
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-50 347	-30 333
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 347	-30 333
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 000	170 000
Saadud laenude tagasimaksed	-14 651	-40 583
Makstud dividendid	0	-5 108
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	56 729
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 651	181 038
Kokku rahavood	102 342	69 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	189 723	120 188
Raha ja raha ekvivalentide muutus	102 342	69 535
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	292 065	189 723

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	172 561	17 256	516 695	706 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-51 917	-51 917
Väljakuulutatud dividendid			-5 108	-5 108
31.12.2020	172 561	17 256	459 670	649 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)			191 441	191 441
Väljakuulutatud dividendid			0	0
31.12.2021	172 561	17 256	651 111	840 928

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Erki Aiandus OÜ 2021. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Erki Aiandus OÜ kasutab konsolideeritud kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2021 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti

Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muu nõudeid (viitlaekumised, laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksuses.

Varud

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

Emaettevõttel varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Tütarettevõttel varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuselangusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead,

võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised 2-5%	30-50 aastat
Seadmed 10-25%	4-7 aastat
Sõidukid 25-33%	3-4 aastat
Muu inventar 10-40%	2-3 aastat

Rendid

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulude arvestus

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.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Äriühing käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega erasikust omaniku, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolukorrale otsustele, samuti eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedesi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	7 984	6 639
Pangakontod	284 081	183 084
Kokku raha	292 065	189 723

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 888	92 888
Ostjatelt laekumata arved	92 888	92 888
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	206	206
Ettemaksed	49 889	49 889
Tulevaste perioodide kulud	49 889	49 889
Kokku nõuded ja ettemaksed	142 983	142 983
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 578	18 578
Ostjatelt laekumata arved	18 578	18 578
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	768	768
Ettemaksed	51 885	51 885
Tulevaste perioodide kulud	51 885	51 885
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 231	71 231

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	92 888	18 578
Kokku nõuded ostjate vastu	92 888	18 578

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	1 388	3 567
Ettemaksed varude eest	25 907	16 043
Kokku varud	27 295	19 610

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 570		
Üksikisiku tulumaks		1 020		51
Erisoodustuse tulumaks		94		
Sotsiaalmaks		2 703		271
Kohustuslik kogumispension		15		
Töötuskindlustusmaksed		157		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206		768	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206	14 559	768	322

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019								
Soetusmaksumus	13 598	2 153 101	49 346	7 688	118 689	175 723	47 420	2 389 842
Akumuleeritud kulum	0	-180 924	-10 189	-6 729	-96 456	-113 374	-37 705	-332 003
Jääkmaksumus	13 598	1 972 177	39 157	959	22 233	62 349	9 715	2 057 839
Ostud ja parendused		27 408			523	523	2 402	30 333
Amortisatsioonikulu	0	-4 337	-4 674	-243	-6 112	-11 029	-2 988	-18 354
31.12.2020								
Soetusmaksumus	13 598	2 180 509	49 346	7 688	119 212	176 246	49 822	2 420 175
Akumuleeritud kulum	0	-185 261	-14 863	-6 972	-102 568	-124 403	-40 693	-350 357
Jääkmaksumus	13 598	1 995 248	34 483	716	16 644	51 843	9 129	2 069 818
Ostud ja parendused	0	0	47 800	984	1 563	50 347	0	50 347
Amortisatsioonikulu	0	-4 361	-5 969	-358	-6 618	-12 945	-1 802	-19 108
31.12.2021								
Soetusmaksumus	13 598	2 180 509	97 146	8 672	120 775	226 593	49 822	2 470 522
Akumuleeritud kulum	0	-189 622	-20 832	-7 330	-109 186	-137 348	-42 495	-369 465
Jääkmaksumus	13 598	1 990 887	76 314	1 342	11 589	89 245	7 327	2 101 057

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	9 731	9 731
Akumuleeritud kulum	-1 978	-1 978
Jääkmaksumus	7 753	7 753
Amortisatsioonikulu	-196	-196
31.12.2020		
Soetusmaksumus	9 731	9 731
Akumuleeritud kulum	-2 174	-2 174
Jääkmaksumus	7 557	7 557
Amortisatsioonikulu	-194	-194
31.12.2021		
Soetusmaksumus	9 731	9 731
Akumuleeritud kulum	-2 368	-2 368
Jääkmaksumus	7 363	7 363

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Luminor Liising AS	3 749	1 405	2 344	2,7	01,02,2023
Kapitalirendikohustised kokku	3 749	1 405	2 344		
	31.12.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Luminor Liising AS	5 117	1 368	3 749	2,7	01,02,2023
Kapitalirendikohustised kokku	5 117	1 368	3 749		

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	101 383	101 383				
Lühiajalised laenud kokku	101 383	101 383				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising AS	1 571 147	84 215	1 486 932		3,5	01,01,2023
Pikaajalised laenud kokku	1 571 147	84 215	1 486 932			
Kapitalirendikohustised kokku	3 749	1 405	2 344			
Laenukohustised kokku	1 676 279	187 003	1 489 276			
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank Liising AS	102 145	102 145				
Lühiajalised laenud kokku	102 145	102 145				
Pikaajalised laenud						
Swedbank Liising AS	1 579 668	80 069	1 499 599		3,15	01,01,2022
Pikaajalised laenud kokku	1 579 668	80 069	1 499 599			
Kapitalirendikohustised kokku	5 117	1 368	3 749			
Laenukohustised kokku	1 686 930	183 582	1 503 348			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 396	23 396
Võlad töövõtjatele	6 945	6 945
Maksuvõlad	14 559	14 559
Muud võlad	3 153	3 153
Muud viitvõlad	3 153	3 153
Saadud ettemaksed	5 503	5 503
Tulevaste perioodide tulud	5 503	5 503
Kokku võlad ja ettemaksed	53 556	53 556
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 724	9 724
Võlad töövõtjatele	4 060	4 060
Maksuvõlad	322	322
Muud võlad	1 940	1 940
Muud viitvõlad	1 940	1 940
Saadud ettemaksed	5 476	5 476
Tulevaste perioodide tulud	5 476	5 476
Kokku võlad ja ettemaksed	21 522	21 522

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 634 147	621 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 634 147	621 600
Kokku müügitulu	1 634 147	621 600
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotellindus	381 694	320 049
Toitlustamine	21 686	22 026
Teenuste müük	4 884	7 778
Sajematerjalid müük	1 205 247	271 747
Transporditeenused	20 636	0
Kokku müügitulu	1 634 147	621 600

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	969 703	296 554
Energia	58 383	36 141
Elektrienergia	24 314	15 089
Soojusenergia	24 791	12 418
Kütus	9 278	8 634
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 028 086	332 695

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Raamatupidaja personalialane nõustamine teenused	4 672	6 895
Hoolduskulud	108 945	67 295
Pangateenused	12 588	7 069
Varakindlustus	7 560	4 515
Rendikulud	7 771	7 297
Komisjoni ja lepingutasud	42 766	44 642
Reklaamikulud	54 616	99 700
Majapidamiskulud	32 981	28 100
Tolliaametikulud ja kontrolliteenus	11 134	4 146
Muud kulud	2 257	1 750
Kokku mitmesugused tegevuskulud	285 290	271 409

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	74 053	54 001
Sotsiaalmaksud	24 934	18 176
Kokku tööjõukulud	98 987	72 177
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 16 Intressikulud (eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	68 801	61 875
Intressikulu kapitalirendilt	121	158
Kokku intressikulud	68 922	62 033

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	12 080	9 607
Makstud dividendid	0	5 108

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	747	868
Nõuded ja ettemaksed	140 316	68 685
Varud	25 907	16 043
Kokku käibevarad	166 970	85 596
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Materiaalsed põhivarad	2 054 034	2 014 327
Immateriaalsed põhivarad	6 083	6 247
Kokku põhivarad	2 062 673	2 023 130
Kokku varad	2 229 643	2 108 726
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	154 113	182 214
Võlad ja ettemaksed	32 636	7 232
Kokku lühiajalised kohustised	186 749	189 446
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 442 303	1 424 231
Kokku pikaajalised kohustised	1 442 303	1 424 231
Kokku kohustised	1 629 052	1 613 677
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	305 232	295 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 542	9 437
Kokku omakapital	600 591	495 049
Kokku kohustised ja omakapital	2 229 643	2 108 726

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 330 800	407 117
Muud äritulud	5 561	5 830
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	26 607
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-984 520	-280 488
Mitmesugused tegevuskulud	-131 728	-70 575
Tööjõukulud	-23 947	-10 798
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 804	-7 771
Muud ärikulud	-16 333	-1 703
Kokku ärikasum (-kahjum)	169 029	68 219
Intressikulud	-63 487	-58 449
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 542	9 770
Tulumaks	0	-333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 542	9 437

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	169 029	68 219
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	10 804	7 771
Kokku korrigeerimised	10 804	7 771
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71 631	5 536
Varude muutus	-9 864	24 894
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	25 404	-7 362
Makstud intressid	-63 487	-58 449
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-333
Kokku rahavood äritegevusest	60 255	40 276
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-50 347	-28 752
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 347	-28 752
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 000	13 000
Saadud laenude tagasimaksed	-14 029	-38 567
Makstud dividendid	0	-2 043
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 029	-27 610
Kokku rahavood	-121	-16 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	868	16 954
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-121	-16 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	747	868

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	172 561	17 256	297 838	487 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 437	9 437
Väljakuulutatud dividendid			-2 043	-2 043
31.12.2020	172 561	17 256	305 232	495 049
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-2 556
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				156 994
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020				649 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)			105 542	105 542
31.12.2021	172 561	17 256	410 774	600 591
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-2 556
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				242 893
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2021				840 928

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2022

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LJUBIMTSEV	Juhatuse liige	30.05.2022
Resolutsioon:	Olen nõus	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Erki Aiandus osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Erki Aiandus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja täiendavaid andmeid. Ülevaadatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatus- ja kontrollitööde rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Erki Aiandus finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S. AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216, Tallinn, Harju maakond, 10129

05.08.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	05.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 441
Kokku	651 111
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	651 111
Kokku	651 111

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	459 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 441
Kokku	651 111
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	651 111
Kokku	651 111

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	1205247	90.57%	Jah
Peakontorite tegevus	70101	103717	7.79%	Ei
Kaubavedu maanteel	4941	20636	1.55%	Ei
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	1200	0.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Ljubimtsev	37508220370	Eesti	84554 EUR (Lihtomand)
Vladimir Ljubimtsev	35412190314	Eesti	88007 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5057719
E-posti aadress	v.a@roccahotels.ee