

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: RUUNAWERE HOTELL OÜ

registrikood: 10403348

postiaadress: Rapla maakond, Märjamaa vald, Pajaka küla, Ruunavere

postisihnumber: 78203

telefon: +372 6709395

faks: +372 6709395

e-posti aadress: info@ruunawere.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ruunawere Hotell OÜ põhitegevuseks on majutus- ja seminariteenuste pakkumine. 2023. aasta lõppes tulemuslikult. Müügitulu suurenes 8%, tööjõukulud vähenesid 24%. Ettevõttes töötas 2023. aastal keskmiselt 4 inimest ja tööjõukulud olid 61934 eurot. 2024. aastal keskendutakse majutusteenuse pakkumisele ja edasiarendamisele. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele maksti töötasuna 7920 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	81 055	45 013
Nõuded ja ettemaksud	15 755	21 191
Varud	458	639
Kokku käibevarad	97 268	66 843
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 385 669	1 238 200
Kokku põhivarad	1 385 669	1 238 200
Kokku varad	1 482 937	1 305 043
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	47 685	55 362
Võlad ja ettemaksud	21 810	33 417
Kokku lühiajalised kohustised	69 495	88 779
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	515 644	500 078
Kokku pikaajalised kohustised	515 644	500 078
Kokku kohustised	585 139	588 857
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	148 594	148 594
Kohustuslik reservkapital	14 859	14 859
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	552 733	421 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 612	130 896
Kokku omakapital	897 798	716 186
Kokku kohustised ja omakapital	1 482 937	1 305 043

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	354 002	330 220
Muud äritulud	102 316	77 996
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 625	-64 193
Mitmesugused tegevuskulud	-107 377	-101 629
Tööjõukulud	-61 934	-81 096
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 675	-20 772
Muud ärikulud	-65	-47
Ärikasum (kahjum)	196 642	140 479
Intressikulud	-15 024	-9 583
Muud finantstulud ja -kulud	-6	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	181 612	130 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 612	130 896

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ruunawere Hotell OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640.- euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi lähtudes selle kasulikust tööeast. Amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Amortiseerimist alustatakse soetuskuule järgneval kuul.

Aruandeaastal kasutati järgnevaid amortisatsiooninorme :

ehitised ja rajatised	1-10% aastas
masinad ja seadmed	4-25% aastas
muu inventar	5-20% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina Kapitalirendi tingimustel renditud vara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Teenuse müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks teenuse osutamine ostjale. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksuna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
31.12.2021						
Soetusmaksumus	7 391	985 363	181 133	38 365		1 212 252
Akumuleeritud kulum		-51 020	-30 485	-19 679		-101 184
Jääkmaksumus	7 391	934 343	150 648	18 686		1 111 068
Ostud ja parendused					147 828	147 828
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					147 828	147 828
Amortisatsioonikulu		-9 399	-8 974	-2 323		-20 696
31.12.2022						
Soetusmaksumus	7 391	985 363	181 133	38 365	147 828	1 360 080
Akumuleeritud kulum		-60 419	-39 459	-22 002	0	-121 880
Jääkmaksumus	7 391	924 944	141 674	16 363	147 828	1 238 200
Ostud ja parendused			38 644		128 502	167 146
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					128 502	128 502
Muud ostud ja parendused			38 644			38 644
Amortisatsioonikulu		-9 399	-8 957	-1 321		-19 677
31.12.2023						
Soetusmaksumus	7 391	985 363	219 777	38 365	276 330	1 527 226
Akumuleeritud kulum		-69 818	-48 416	-23 323	0	-141 557
Jääkmaksumus	7 391	915 545	171 361	15 042	276 330	1 385 669

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	47 685	47 685		
Lühiajalised laenud kokku	47 685	47 685		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	444 663		119 930	324 733
Pikaajalised laenud kokku	444 663		119 930	324 733
Kapitalirendikohustised kokku	70 981		70 981	
Laenukohustised kokku	563 329	47 685	190 911	324 733
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	55 362	55 362		
Lühiajalised laenud kokku	55 362	55 362		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	457 673		117 610	340 063
Pikaajalised laenud kokku	457 673		117 610	340 063
Kapitalirendikohustised kokku	42 405		42 405	
Laenukohustised kokku	555 440	55 362	160 015	340 063

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-46 256	-60 566
Sotsiaalmaksud	-15 678	-20 530
Kokku tööjõukulud	-61 934	-81 096
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2023	2022
Arvestatud tasu	7 920	7 080

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

RUUNAWERE HOTELL OÜ (registrikood: 10403348) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	24.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	552 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 612
Kokku	734 345

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	347190	98.08%	Jah
Elektrienergia tootmine	3511	6812	1.92%	Ei