

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Bombay Hotels OÜ

registrikood: 16165223

tänavanimi: Suur-Patarei tn 13

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

e-posti aadress: legal@yolo.io

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Tegevuse jätkuvus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Bombay Hotels OÜ asutati veebruaris 2021.

Bombay Hotels OÜ tuleviku peamiseks tegevusalaks on majutus- ja toitlustustegevuse korraldamine, majutus- ja toitlustusasutustega seonduvate meelelahutusürituste korraldamine ning spaateenuste osutamine.

2022 aasta põhitegevusteks olid ümberehitustega seonduvad planeerimis- ning disaini ettevalmistused, samuti lammutustööde kooskõlastamine Tallinna linna ja Muinsuskaiteametiga. Ehitustöid objektil korraldab Rataskaevu Development OÜ.

Hotelli planeeritav valmimisaeg on september 2024.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 391	16 357	
Nõuded ja ettemaksed	11 353	164	2
Kokku käibevarad	23 744	16 521	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 954	5 346	4
Kokku põhivarad	4 954	5 346	
Kokku varad	28 698	21 867	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	26 436	10 848	6
Kokku lühiajalised kohustised	26 436	10 848	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	209 448	50 000	5
Võlad ja ettemaksed	6 604	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	216 052	50 000	
Kokku kohustised	242 488	60 848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 481	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 809	-41 481	
Kokku omakapital	-213 790	-38 981	
Kokku kohustised ja omakapital	28 698	21 867	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	19.02.2021 - 31.12.2021	Lisa nr
Müügitulu	21 260	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 686	-14 154	7
Tööjõukulud	-159 469	-25 906	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 145	-585	
Ärikasum (kahjum)	-169 040	-40 645	
Intressikulud	-5 769	-836	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-174 809	-41 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 809	-41 481	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	19.02.2021 - 31.12.2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-169 040	-40 645
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 145	585
Kokku korrigeerimised	2 145	585
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 189	-164
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	16 423	9 812
Kokku rahavood äritegevusest	-161 661	-30 412
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-1 753	-5 931
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 753	-5 931
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	173 948	50 000
Saadud laenude tagasimaksed	-14 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	159 448	50 000
Kokku rahavood	-3 966	13 657
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 357	2 700
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 966	13 657
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 391	16 357

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.02.2021	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-41 481	-41 481
31.12.2021	2 500	-41 481	-38 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-174 809	-174 809
31.12.2022	2 500	-216 290	-213 790

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Bombay Hotels 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber euro ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, 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 kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. OÜ Bombay Hotels aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 828	10 828
Ostjatelt laekumata arved	10 828	10 828
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Ettemaksed	468	468
Tulevaste perioodide kulud	468	468
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 353	11 353
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164	164
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	164	164

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	0
Käibemaks	0	1 381	67	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 302	0	757
Erisoodustuse tulumaks	0	166	0	68
Sotsiaalmaks	0	7 626	0	1 350
Kohustuslik kogumispension	0	446	0	75
Töötuskindlustusmaksed	0	536	0	90
Ettemaksukonto jääk	57		97	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57	14 457	164	2 340

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
19.02.2021				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	3 596	2 335	5 931	5 931
Muud ostud ja parendused	3 596	2 335	5 931	5 931
Amortisatsioonikulu	-332	-253	-585	-585
31.12.2021				
Soetusmaksumus	3 596	2 335	5 931	5 931
Akumuleeritud kulum	-332	-253	-585	-585
Jääkmaksumus	3 264	2 082	5 346	5 346
Ostud ja parendused	1 753	0	1 753	1 753
Muud ostud ja parendused	1 753	0	1 753	1 753
Amortisatsioonikulu	-1 561	-584	-2 145	-2 145
31.12.2022				
Soetusmaksumus	5 349	2 335	7 684	7 684
Akumuleeritud kulum	-1 893	-837	-2 730	-2 730
Jääkmaksumus	3 456	1 498	4 954	4 954

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Bombay Group OÜ	209 448	0	209 448	0	5%	EUR	01.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	209 448	0	209 448	0			
Laenukohustised kokku	209 448	0	209 448	0			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Bombay Group OÜ	50 000	0	50 000	0	5%	EUR	01.05.2026
Pikaajalised laenud kokku	50 000	0	50 000	0			
Laenukohustised kokku	50 000	0	50 000	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	778	778	0
Võlad töövõtjatele	7 519	7 519	0
Maksuvõlad	14 457	14 457	0
Muud võlad	10 286	3 682	6 604
Intressivõlad	6 604	0	6 604
Muud viitvõlad	3 682	3 682	0
Kokku võlad ja ettemaksed	33 040	26 436	6 604

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	242	242	0
Võlad töövõtjatele	5 310	5 310	0
Maksuvõlad	2 340	2 340	0
Muud võlad	2 956	2 956	0
Intressivõlad	836	836	0
Muud viitvõlad	2 120	2 120	0
Kokku võlad ja ettemaksed	10 848	10 848	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	19.02.2021 - 31.12.2021
Mitmesugused bürookulud	22 879	13 656
Lähetuskulud	1 593	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 214	498
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 686	14 154

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	19.02.2021 - 31.12.2021
Palgakulu	119 282	19 526
Sotsiaalmaksud	40 187	6 380
Kokku tööjõukulud	159 469	25 906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	836
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	242
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	745	0
Kokku võlad ja ettemaksed	745	1 078

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	209 448	50 000
Kokku laenukohustised	209 448	50 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	6 604	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 604	0

LAENUKOHUSTISED	19.02.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	50 000	0	50 000	836
Kokku laenukohustised	0	50 000	0	50 000	836

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	50 000	173 948	14 500	209 448	5 769
Kokku laenukohustised	50 000	173 948	14 500	209 448	5 769

OSTETUD	2022		19.02.2021 - 31.12.2021		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	317	0	204	1 827
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	927	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 147	0	0	0
Kokku ostetud	0	6 464	0	1 131	1 827

Lisa 10 Tegevuse jätkuvus

2022.aastal tekkinud tegevuskahjum on peamiselt seotud grupi strateegiliste investeeringutega hotelli ehitamiseks. Ehitusprotsesside viivitused on ajutiselt mõjutanud ettevõtte finantsolukorda. Hotelli avamine 2024. aastal aitab lähitulevikus saavutada jätkusuutliku kasvu ja kasumlikkuse.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.10.2023

Bombay Hotels OÜ (registrikood: 16165223) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA PÄRT	Juhatuse liige	24.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 809
Kokku	-216 290
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-216 290
Kokku	-216 290

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 809
Kokku	-216 290
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-216 290
Kokku	-216 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	21260	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	legal@yolo.io