

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: RK HOTELS OÜ

registrikood: 16177700

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Rüütli tn 9

postisihthnumber: 51007

telefon: +372 5288491

e-posti aadress: tkurvits@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

2023. aasta oli Hotell SOHO jaoks esimene kalendriaasta, mille ajal oli hotell avatud kogu kalendriaasta vältel. Suurematest muudatustest muutsime aasta viimastel kuudel hotellis paikneva restorani kontseptsiooni ning alustasime hetkel Tartus ainsa mehhiko rahvustoit pakkuva restoraniga.

2023. aasta turismisektor oli endiselt mõjutatud sõjategevuse mõjudest. Lisaks üldisele turistide ebakindlusele piirkonda reisimisel, mõjutas tegevust tugevalt ka aasta esimeses pooles hüppeliselt tõusnud energiahinnad ning inflatsioon. Kuigi aasta teises pooles olukord majandusolukord stabiliseerus siis üldine ebakindluse suurenemine on mõjutanud lõpptarbijate ostuotsuseid.

Üle 35% hotelli külalistest kasutas toa broneerimiseks online kanaleid ja teist samapalju olid otsebroneeringud.

Enamus 2023 aastal ööbinud külalistest moodustasid puhkuseturistid. Äri - ja konverentsiklientide osakaal kasvas kaks korda võrreldes 2022 aastaga.

Hotellikülastajad tulid peamiselt järgmistest riikidest:

1. Eesti
2. Soome
3. Läti
4. Saksamaa
5. Suurbritannia

Hotelli müüginumbrid 2023 aastal

Täituvus 69,33%

Keskmine toa hind 59,34 EUR

Hotelli müügitulu oli kokku 1 419 716 EUR

Muud äritulud olid 1 014 EUR

Kulud olid kokku 1 582 972 EUR

Ettevõtte ärikasum (kahjum) oli -162 242 EUR

2024 aasta eesmärgiks on hotelli ja restorani tulubaasi kasvdamine, aktiivne müük ja turundus ning kliendibaasi kasvdamine.

Järelejäänud negatiivne omakapital on plaanis likvideerida käesoleval aastal äritegevuse tulemusel saadava kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 936	12 951
Nõuded ja ettemaksed	48 863	43 894
Varud	15 410	12 703
Kokku käibevarad	70 209	69 548
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	115 479	117 940
Immateriaalsed põhivarad	8 552	14 446
Kokku põhivarad	124 031	132 386
Kokku varad	194 240	201 934
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	246 355	270 595
Võlad ja ettemaksed	234 757	148 940
Kokku lühiajalised kohustised	481 112	419 535
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	113 536	96 629
Võlad ja ettemaksed	29 074	18 922
Kokku pikaajalised kohustised	142 610	115 551
Kokku kohustised	623 722	535 086
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Registreerimata osakapital	97 500	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-335 652	-63 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-193 830	-271 716
Kokku omakapital	-429 482	-333 152
Kokku kohustised ja omakapital	194 240	201 934

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 419 716	1 227 513	
Muud äritulud	1 014	2 633	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-250 592	-273 287	
Mitmesugused tegevuskulud	-613 969	-572 785	
Tööjõukulud	-667 892	-585 523	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 867	-46 410	
Muud ärikulud	-3 652	-945	
Ärikasum (kahjum)	-162 242	-248 804	
Intressitulud	0	17	
Intressikulud	-31 588	-22 929	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-193 830	-271 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-193 830	-271 716	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RK HOTELS OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:
A raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega;
B raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt RK HOTELS OÜ finantsseisundit ja majandustulemust;
C kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
D RK HOTELS OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Immateriaalne põhivara	2-10 aastat
Arvutid ja -süsteemid	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	2-5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalise finantskohustise korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi

finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tulu õiglasest väärtusest. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ja tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Majandustegevusega seotud maksud kajastatakse kohustusena tekkepõhiselt ning deklareeritakse maksuseadustes ettenähtud tähtaegade jooksul.

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 dividendid tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse isikuid, kellel on oluline kontroll või mõju teise osapoolte äriplaneerimisele: tegevjuhtkond ja kõrgem juhtkond ning nende lähisugulased ja ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	499 049	440 054
Sotsiaalmaksud	168 843	145 468
Kokku tööjõukulud	667 892	585 522
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	33	32
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	29	23
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	152 135	162 800
Kokku laenukohustised	152 135	162 800

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	113 536	72 281
Kokku laenukohustised	113 536	72 281
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 074	18 922
Kokku võlad ja ettemaksed	29 074	18 922

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	77 655	217 426	60 000	235 081	17 719
Kokku laenukohustised	77 655	217 426	60 000	235 081	17 719

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	235 081	140 900	110 310	265 671	23 753
Kokku laenukohustised	235 081	140 900	110 310	265 671	23 753

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	468	0	0	24	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11	0	0	0	0	0
Kokku müüdnud	479	0	0	24	0	0

OSTETUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 775	0	0	0	0
Kokku ostetud	0	4 775	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	35 873	52 942

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

RK HOTELS OÜ (registrikood: 16177700) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM SILDMÄE	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-335 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-193 830
Kokku	-529 482
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-529 482
Kokku	-529 482

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-335 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-193 830
Kokku	-529 482
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-529 482
Kokku	-529 482

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	1171533	82.52%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	248183	17.48%	Ei