

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Roosikrantsi Hotell OÜ

registrikood: 11361907

tänavatalu nimi, Roosikrantsi 2a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10119

telefon: +372 6400048, +372 5049220

faks: +372 6400041

e-posti aadress: dima.ee@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 13 Turustuskulud	14
Lisa 14 Üldhalduskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16
Vandeaudiitori aruanne	17

Tegevusaruanne

Ettevõtte iseloomustus

Roosikrantsi Hotell OÜ tegutseb 2007. aastast Baltic Real Investments OÜ 100%-lise tütaretevõtte ja Hotell St.Barbara operaatorina aadressil Roosikrantsi 2a, Tallinn.

Roosikrantsi Hotell OÜ põhitegevusalad on:

- Majutusteenuste pakkumine
- Toitlustusteenuste pakkumine
- Lisateenuste pakkumine

2015. aastal moodustas Hotell St.Barbara operaatori majutusteenuste müük ettevõtte käibest 59,96%, toitlustuse müük 39,61% ja muude lisateenuste müük 0,43%.

Võrreldes 2014 aastaga langes majutusteenuste müük 10,1% võrra, toitlustuse müük kasvas 14% võrra.

Võrreldes 2014 aastaga ettevõtte tulemus on positiivne, kasum moodustas 103114 eur.

Tõstisime ettevõtte teenuste kvaliteeti, ning tegelesime aktiivselt turundusega eelkõige internetis, kohalikul turul, Venemal ning Soomes. Tänu oma tegevustele suutsime ettevõtte kogukäivet suurendada 4% võrreldes 2014 aastaga.

Arengusuunad lähitulevikus

Majutuse osas on planeeritud pöörata põhitähelepanu just korporatiiv- incoming ja äriklientidele, samuti arendada siseturismi ning suurendada Soomest ja Aasiast saabuvate külaliste arvu. Plaanis on arendada ka püsikliendi andmebaasi. Jätkuvalt suurendada kohalike klientide andmebaasi, pöörata jätkuvalt tähelepanu toodete/teenuste kvaliteedile, tagamaks külaliste rahulolu.

Restorani segmentis on planeeritud pöörata tähelepanu klientide teenindamise, pälvida suurte korporatiiv klientide põhitähelepanu, ning Baieri keldri imago tõstmine osaledes suurtel väliüritustel ning kampaaniatel.

Roosikrantsi Hotell OÜ juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatuse liikmetele ei ole 2015 aastal hüvitisi makstud.

Palgaliste töötajate arv Roosikrantsi Hotell OÜ-s oli aruandlusperioodi lõpul 31 inimest. Töötajate tasu üldsumma oli 366934 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	214 344	99 868
Nõuded ja ettemaksed	48 039	55 592
Varud	15 960	15 237
Kokku käibevara	278 343	170 697
Põhivara		
Materiaalne põhivara	33 940	43 987
Immateriaalne põhivara	6 882	3 322
Kokku põhivara	40 822	47 309
Kokku varad	319 165	218 006
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	128 211	130 166
Kokku lühiajalised kohustused	128 211	130 166
Kokku kohustused	128 211	130 166
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 840	158 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 114	-73 401
Kokku omakapital	190 954	87 840
Kokku kohustused ja omakapital	319 165	218 006

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	1 292 416	1 241 983
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-947 657	-994 271
Brutokasum (-kahjum)	344 759	247 712
Turustuskulud	-44 339	-81 799
Üldhalduskulud	-212 731	-253 607
Muud äritulud	14 702	14 011
Ärikasum (kahjum)	102 391	-73 683
Muud finantstulud ja -kulud	723	282
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	103 114	-73 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 114	-73 401

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	102 391	-73 683
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 310	42 210
Kokku korrigeerimised	42 310	42 210
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 553	15 965
Varude muutus	-723	-4 046
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 955	-597
Kokku rahavood äritegevusest	149 576	-20 151
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 823	-42 338
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 823	-42 338
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	723	282
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	723	282
Kokku rahavood	114 476	-62 207
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99 868	162 075
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114 476	-62 207
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	214 344	99 868

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 000	158 241	161 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-73 401	-73 401
31.12.2014	3 000	84 840	87 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)		103 114	103 114
31.12.2015	3 000	187 954	190 954

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Roosikrantsi Hotell 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 EUR.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 65 eur.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 586	7 990
Arvelduskontod	208 758	91 878
Kokku raha	214 344	99 868

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 039	48 039
Ostjatelt laekumata arved	49 094	49 094
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 055	-1 055
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 039	48 039
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	50 389	50 389
Ostjatelt laekumata arved	50 389	50 389
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		0
Ettemaksed	459	459
Muud makstud ettemaksed	459	459
Arveldused aruandvate isikutega	4 744	4 744
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 592	55 592

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	49 094	50 389
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 055	0
Kokku nõuded ostjate vastu	48 039	50 389
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-6 671
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	6 671
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 055	0

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	15 960	15 237
Kokku varud	15 960	15 237

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 542	2 600
Üksikisiku tulumaks	10 068	13 579
Sotsiaalmaks	21 014	26 456
Kohustuslik kogumispension	1 115	1 434
Töötuskindlustusmaksed	1 476	2 213
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 215	46 282

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	74 998	74 998
Akumuleeritud kulum	-31 767	-31 767
Jääkmaksumus	43 231	43 231
Ostud ja parendused	41 732	41 732
Amortisatsioonikulu	-40 976	-40 976
31.12.2014		
Soetusmaksumus	84 963	84 963
Akumuleeritud kulum	-40 976	-40 976
Jääkmaksumus	43 987	43 987
Ostud ja parendused	29 586	29 586
Amortisatsioonikulu	-39 633	-39 633
31.12.2015		
Soetusmaksumus	73 573	73 573
Akumuleeritud kulum	-39 633	-39 633
Jääkmaksumus	33 940	33 940

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 612	6 365	7 977
Akumuleeritud kulum	-1 612	-2 416	-4 028
Jääkmaksumus	0	3 949	3 949
Ostud ja parendused		607	607
Amortisatsioonikulu		-1 234	-1 234
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	4 556	4 556
Akumuleeritud kulum	0	-1 234	-1 234
Jääkmaksumus	0	3 322	3 322
Ostud ja parendused		6 237	6 237
Amortisatsioonikulu		-2 677	-2 677
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	9 559	9 559
Akumuleeritud kulum	0	-2 677	-2 677
Jääkmaksumus	0	6 882	6 882

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 400	29 400
Võlad töövõtjatele	32 742	32 742
Maksuvõlad	40 215	40 215
Saadud ettemaksed	25 854	25 854
Kokku võlad ja ettemaksed	128 211	128 211
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 117	32 117
Võlad töövõtjatele	33 805	33 805
Maksuvõlad	46 282	46 282
Saadud ettemaksed	17 962	17 962
Muud saadud ettemaksed	17 962	17 962
Kokku võlad ja ettemaksed	130 166	130 166

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 292 416	1 241 983
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 292 416	1 241 983
Kokku müügitulu	1 292 416	1 241 983
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	744 887	837 425
Toitlustamine	511 975	363 852
Kaup	35 554	40 706
Kokku müügitulu	1 292 416	1 241 983

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-38 323	-42 397
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-166 926	-191 042
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-132 138	-117 389
Energia	-52 727	-61 004
Elektrienergia	-25 420	-28 856
Soojusenergia	-27 307	-32 148
Üür ja rent	-63 502	-63 502
Tööjõukulud	-417 399	-436 727
Amortisatsioonikulu	-42 310	-42 210
Muud	-34 332	-40 000
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-947 657	-994 271

Lisa 13 Turustuskulud (eurodes)

	2015	2014
Lähetuskulud	0	-8 240
Reklaamikulu	-34 864	-66 158
Muud	-9 475	-7 401
Kokku turustuskulud	-44 339	-81 799

Lisa 14 Üldhalduskulud (eurodes)

	2015	2014
Koolituskulud	-2 752	-9 156
Tööjõukulud	-73 236	-82 203
Muud	-95 693	-141 777
Side- ja kontorikulud	-5 631	-5 885
Ostetud teenused	-35 419	-14 586
Kokku üldhalduskulud	-212 731	-253 607

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	366 934	386 312
Sotsiaalmaksud	120 748	132 619
Kokku tööjõukulud	487 682	518 931
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	30

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	2 998	3 592

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

Roosikrantsi Hotell OÜ (registrikood: 11361907) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI SAVELJEV	Juhatuse liige	19.07.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Roosikrantsi Hotell OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Roosikrantsi Hotell OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 1 kuni 15.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, 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 raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude 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 raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Roosikrantsi Hotell OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Auditoorteenuste OÜ

Auditoorteenuste tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

28.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Roosikrantsi Hotell OÜ (registrikood: 11361907) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	28.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 114
Kokku	187 954
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	187 954
Kokku	187 954

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	774887	59.96%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	511975	39.61%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	5554	0.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Baltic Real Investments OÜ	10098081		3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6400048
Faks	+372 6400041
Mobiiltelefon	+372 5049220
E-posti aadress	dima.ee@gmail.com