

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Hotell Antonius OÜ

registrikood: 12538897

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn, Ülikooli tn 15

postisihthnumber: 51003

e-posti aadress: alar@tartuhotell.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Hotell Antonius OÜ asutati septembris 2013.a.

Ettevõtte põhitegevusalaks möödunud majandusaastal oli majutus- ja toitlustusteenuse osutamine Tartus asuvas hotellis Antonius.

Alates 23.11.2017 kuulub Hotell Antonius OÜ Transcom Grupp OÜ kontserni, emaettevõtte on Transcom AS.

Hotellis on 27 numbrituba ning 42-kohaline hubane restoran, kus pakutakse hotelli klientidele hommikusööki, õhtuti on restoran avatud majaklientidele kui ka linnarahvale. Restoranis on võimalik pidada erinevaid üritusi - seminare, sünnipäevaid, vastuvõtte ning pulmapidusid.

Hotelli numbritubade müük jäi 2023.aastal võrreldes 2022.aastaga samaks (2023.a. 5991 numbrituba ja 2022.a. 5926 numbrituba). Tubade keskhind tõusis 5,93% (2023.a. 119,47 € ja 2022.a. 112,78 €). Küllastajatest on 49% siseturistid ning 51% välisturistid.

Ettevõtte müügitulu suurenes võrreldes eelmise aastaga 8%, aga vähemalt sama palju suurenesid ka kulud, tööjõukulud koguni 12%. Ettevõtte juhtkonna hinnangul on oluline läbi müügitulu suurendamise ning tegevuskulude vähendamise saavutada paremaid majandustulemusi 2024 aastal.

Peamiste investeeringutena on 2024 aastal plaanis hotelli restorani renoveerimine ja ühe majaosa jahutusseadme väljavahetamine.

Kaspar Kokk
Hotell Antonius OÜ
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	110 792	98 795	2
Nõuded ja ettemaksed	21 484	29 749	3
Varud	24 624	27 085	5
Kokku käibevarad	156 900	155 629	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	35 287	31 927	6
Kokku põhivarad	35 287	31 927	
Kokku varad	192 187	187 556	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	126 931	109 323	8
Kokku lühiajalised kohustised	126 931	109 323	
Kokku kohustised	126 931	109 323	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 734	74 487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 978	1 246	
Kokku omakapital	65 256	78 233	
Kokku kohustised ja omakapital	192 187	187 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 069 238	986 067	10
Muud äritulud	367	545	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-471 909	-433 189	11
Mitmesugused tegevuskulud	-83 982	-79 938	12
Tööjõukulud	-517 284	-463 510	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 407	-8 737	6
Ärikasum (kahjum)	-12 977	1 238	
Intressitulud	8	8	
Intressikulud	-9	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 978	1 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 978	1 246	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hotell Antonius OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Hotell Antonius OÜ kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Hotell Antonius OÜ on koostanud väikeettevõtte lihtsustatud aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

Hotell Antonius OÜ kuulub OÜ Transcom Grupp kontserni, emaettevõtte on Transcom AS.

Raha

Rahana ja raha lähenditena kajastatakse ettevõtte raha kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, va. nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse (so.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot. 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 akumulieeritud 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.

Juhatuse otsuse alusel kasutatakse põhivarade amortiseerimisel raamatupidamise sise-eeskirjadest erinevaid amortisatsioonimäärasid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis 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. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ja kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. Emaettevõtte;
2. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
3. Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha kassas	2 733	1 838
Raha pangakontodel	108 059	96 957
Kokku raha	110 792	98 795

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 314	20 314	
Ostjatelt laekumata arved	20 671	20 671	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-357	-357	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	66	66	4
Ettemaksed	1 104	1 104	
Tulevaste perioodide kulud	1 104	1 104	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 484	21 484	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 600	29 600	
Ostjatelt laekumata arved	29 733	29 733	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-133	-133	
Muud lühiajalised nõuded	149	149	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 749	29 749	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 083	0	3 458
Üksikisiku tulumaks	0	6 802	0	7 170
Sotsiaalmaks	0	21 051	0	20 206
Kohustuslik kogumispension	0	872	0	787
Töötuskindlustusmaksed	0	1 429	0	1 422
Intress	0	9	0	0
Ettemaksukonto jääk	66		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66	35 246	0	33 043

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	24 329	24 715
Ostetud kaubad ja tooraine	20 149	24 715
Ostetud tekstiilid	4 180	0
Ettemaksed varude eest	295	2 370
Lühiajalised ettemaksed tarnijatele	295	2 370
Kokku varud	24 624	27 085

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	27 383	28 814	27 395	83 592
Akumuleeritud kulum	-3 195	-23 055	-21 305	-47 555
Jääkmaksumus	24 188	5 759	6 090	36 037
Ostud ja parendused		4 628		4 628
Muud ostud ja parendused		4 628		4 628
Amortisatsioonikulu	-5 477	-2 001	-1 260	-8 738
31.12.2022				
Soetusmaksumus	27 383	33 442	27 395	88 220
Akumuleeritud kulum	-8 672	-25 056	-22 565	-56 293
Jääkmaksumus	18 711	8 386	4 830	31 927
Ostud ja parendused			12 767	12 767
Muud ostud ja parendused			12 767	12 767
Amortisatsioonikulu	-5 477	-2 457	-1 473	-9 407
31.12.2023				
Soetusmaksumus	27 383	32 038	35 962	95 383
Akumuleeritud kulum	-14 149	-26 109	-19 838	-60 096
Jääkmaksumus	13 234	5 929	16 124	35 287

Ehitiste real kajastatud 2022 aasta kevadel hotelli sisehoovi uuendatud suveterrass, mille tarbeks taotles ettevõtte EAS-ilt struktuuritoetust projektile EU58708 ning see taotlus rahuldati vastavalt määruses sätestatud nõuetele, toetuse andmise eesmärgile ja tulemusele. Aruandeaastal on maha kantud täielikult amortiseerunud põhivara summas 5 604 eurot.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2023	2022	Lisa nr
Kasutusrenditulu	9 852	0	10

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2023	2022	Lisa nr
--	------	------	---------

Kasutusrendikulu	121 050	96 225	11
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
12 kuu jooksul	144 000	113 400	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 049	28 049	
Võlad töövõtjatele	48 955	48 955	8
Maksuvõlad	35 246	35 246	4
Saadud ettemaksed	14 681	14 681	
Muud saadud ettemaksed	14 681	14 681	
Kokku võlad ja ettemaksed	126 931	126 931	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 097	29 097	
Võlad töövõtjatele	43 782	43 782	8
Maksuvõlad	33 043	33 043	4
Saadud ettemaksed	3 401	3 401	
Muud saadud ettemaksed	3 401	3 401	
Kokku võlad ja ettemaksed	109 323	109 323	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Töötasude kohustis	25 975	26 485	
Puhkusetasude kohustis	22 980	17 297	
Kokku võlad töövõtjatele	48 955	43 782	8

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	1 069 238	986 067	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 069 238	986 067	
Kokku müügitulu	1 069 238	986 067	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Majutus	720 595	687 815	
Toitlustus	299 540	264 178	
Minibaari ja hotellikaupade müük	18 293	13 978	
Teenuste, kaupade vahendus	20 958	20 096	
Tulu ruumide rendist	9 852	0	7
Kokku müügitulu	1 069 238	986 067	

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tooraine ja materjal	29 421	28 589	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	16 374	13 095	
Energia	58 403	71 532	
Elektrienergia	33 855	52 674	
Soojusenergia	24 548	18 858	
Üür ja rent	121 050	96 225	7
Tooraine ja kaubad toitlustuses	146 322	135 531	
Majapidamiskulud	34 988	25 193	
Komisjonitasud	52 434	50 721	
Vesi ja kanalisatsioon	5 775	4 643	
Muud	7 142	7 660	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	471 909	433 189	

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	8 828	11 008
Lähetuskulud	276	15
Koolituskulud	3 378	6 594
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	357	133
Väikevahendid, sisustus	18 769	18 874
Korrashoiukulud	8 657	6 514
Jooksev remont, hooldus	14 521	7 506
Reklaamikulud	2 736	2 241
Pangakulud	7 103	8 133
Muud tegevuskulud	11 077	11 120
Raamatupidamisteenused	8 280	7 800
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 982	79 938

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	385 437	346 649
Sotsiaalmaksud	131 847	116 861
Kokku tööjõukulud	517 284	463 510
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	28	31
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	10	10

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emajettevõtja nimetus	AS Transcom
Riik, kus aruandekohustustlase emajettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emajettevõtja	OÜ Transcom Grupp
Riik, kus kontserni emajettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	185
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	185

Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	838	1 279
Kokku võlad ja ettemaksed	838	1 279

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	4 244	10 428		4 513
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	100			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 975		2 707	1 341
Kokku müüdud	6 319	10 428	2 707	5 854

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		128 288		105 476
Kokku ostetud		128 288		105 476

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

Hotell Antonius OÜ (registrikood: 12538897) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR KOKK	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 978
Kokku	62 756
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 756
Kokku	62 756

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 978
Kokku	62 756
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	62 756
Kokku	62 756

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	720595	67.39%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	299540	28.01%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	18293	1.71%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9852	0.92%	Ei