

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Osaühing Erki Aiandus

registrikood: 10168290

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Vabaõhumuuseumi tee 11

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 5057719

e-posti aadress: v.a@roccahotels.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Erki Aiandus OÜ emaettevõtte.

Tütarettevõtte Rocca Hotelligruppi OÜ oli kantud Äriregistrisse 26.09.2007.a, kuid oma tegevust alustas 2008 aasta aprillis.

OÜ Rocca Hotelligrupp tegelikult alustas tegevust 2008 aasta aprillis, millal leiti esimesed kliendid, kellele osutati esimesed majutusteenused.

2024 majandusaastal kuulus Rocca Hotelligruppi 40 toaline *** tärni hotell Rocca all Mare, kelle opereerimiseks on hoone omaniku Erki Aiandus OÜ-ga sõlmitud leping.

Tulud, kulud ja kasum

2024 aastal moodustas OÜ Erki Aiandus müügitulu 304275 euro. Müügitulust moodustas 99,4% opereerimisteenused, 0,6% rendi teenused.

OÜ Erki Aiandus müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Erki Aiandus kasumiks kujunes 19958 eur.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, USD dollarites ja vene rublades, mistõttu on valuutakursi risk suhteliselt kõrge.

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBORiga. Juhtkonna hinnangul on järgmise 12 kuu jooksul oodata intressimäärade langust, mis avaldab olulist mõju ettevõtte intressikuludele.

Personal

OÜ Erki Aiandus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. 2024. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 22456 euro.

Juhatuse liikme tasud moodustasid majandusaastal 16884 euro. Juhatuse ja nõukogu liikmetele makstud dividendid summas 0 euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Erki Aiandus põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Peamised finantssuhtarvud

	2024	2023
Müügitulu	304275	268168
Tulu kasv	13,46%	-55,74%
Puhaskasum	19958	7800
Kasumi kasv	155,87%	1069,41%
Puhasrentaablus	6,56%	2,91%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,53	2,02
ROA	0,93%	0,37%
ROE	3,18%	1,28%

a. a. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2024 - \text{müügitulu } 2023) / \text{müügitulu } 2023 * 100$

b. Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2024 - \text{puhaskasum } 2023) / \text{puhaskasum } 2023 * 100$

c. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

d. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

e. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

b. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 624	13 890
Nõuded ja ettemaksed	75 917	79 797
Varud	6 976	6 976
Kokku käibevarad	99 517	100 663
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Materiaalsed põhivarad	2 044 091	2 004 796
Immateriaalsed põhivarad	5 590	5 754
Kokku põhivarad	2 052 237	2 013 106
Kokku varad	2 151 754	2 113 769
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	45 000	30 000
Võlad ja ettemaksed	20 122	19 925
Kokku lühiajalised kohustised	65 122	49 925
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 459 063	1 456 233
Kokku pikaajalised kohustised	1 459 063	1 456 233
Kokku kohustised	1 524 185	1 506 158
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	172 561	172 561
Kohustuslik reservkapital	17 256	17 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 794	409 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 958	7 800
Kokku omakapital	627 569	607 611
Kokku kohustised ja omakapital	2 151 754	2 113 769

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	304 275	268 168
Muud äritulud	0	61
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	43 170	5 086
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 009	-102 191
Mitmesugused tegevuskulud	-70 993	-25 231
Tööjõukulud	-22 456	-24 799
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 490	-5 374
Muud ärikulud	-1 597	-1 395
Ärikasum (kahjum)	133 900	114 325
Intressikulud	-113 942	-106 222
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 958	8 103
Tulumaks	0	-303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 958	7 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv mikroettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustustlase finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev: Jah

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Kassa	14 725	13 069
Pank	1 899	821
Kokku raha	16 624	13 890

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 259	26 259
Ostjatelt laekumata arved	26 259	26 259
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	686	686
Ettemaksed	48 972	48 972
Tulevaste perioodide kulud	48 972	48 972
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 917	75 917
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 910	28 910
Ostjatelt laekumata arved	28 910	28 910
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 915	1 915
Ettemaksed	48 972	48 972
Tulevaste perioodide kulud	48 972	48 972
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 797	79 797

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Ostjatelt laekumata arved	26 259	28 910
Kokku nõuded ostjate vastu	26 259	28 910

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Müügiks ostetud kaubad	3 410	3 410
Ettemaksed varude eest	3 566	3 566
Kokku varud	6 976	6 976

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 232	1 842	
Üksikisiku tulumaks	195			275
Erisoodustuse tulumaks				0
Sotsiaalmaks	463			463
Kohustuslik kogumispension	28			28
Töötuskindlustusmaksed				0
Maamaks				0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			73	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	686	3 232	1 915	766

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2022								
Soetusmaksumus	13 598	2 180 509	0	4 066	57 872	61 938	7 166	2 263 211
Akumuleeritud kulum	0	-193 983	0	-3 394	-54 282	-57 676	-6 632	-258 291
Jääkmaksumus	13 598	1 986 526	0	672	3 590	4 262	534	2 004 920
Kapitaliseeritud laenukulutused		5 086						5 086
Amortisatsioonikulu	0	-4 363	0	-197	-527	-724	-123	-5 210
31.12.2023								
Soetusmaksumus	13 598	2 185 595	0	4 066	57 872	61 938	7 166	2 268 297
Akumuleeritud kulum	0	-198 346	0	-3 591	-54 809	-58 400	-6 755	-263 501
Jääkmaksumus	13 598	1 987 249	0	475	3 063	3 538	411	2 004 796
Kapitaliseeritud laenukulutused		43 170			1 451	1 451		44 621
Amortisatsioonikulu	0	-4 393	0	-197	-612	-809	-124	-5 326
31.12.2024								
Soetusmaksumus	13 598	2 228 765	0	4 066	59 323	63 389	7 166	2 312 918
Akumuleeritud kulum	0	-202 739	0	-3 788	-55 421	-59 209	-6 879	-268 827
Jääkmaksumus	13 598	2 026 026	0	278	3 902	4 180	287	2 044 091

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2022		
Soetusmaksumus	8 220	8 220
Akumuleeritud kulum	-2 302	-2 302
Jääkmaksumus	5 918	5 918
Amortisatsioonikulu	-164	-164
31.12.2023		
Soetusmaksumus	8 220	8 220
Akumuleeritud kulum	-2 466	-2 466
Jääkmaksumus	5 754	5 754
Amortisatsioonikulu	-164	-164
31.12.2024		
Soetusmaksumus	8 220	8 220
Akumuleeritud kulum	-2 630	-2 630
Jääkmaksumus	5 590	5 590

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Rocca Hotelligrupp OÜ	88 830	0	88 830			
Swedbank Liising OÜ	1 415 233	45 000	1 370 233		7,346	01.01.2026
Pikaajalised laenud kokku	1 504 063	45 000	1 459 063			
Laenukohustised kokku	1 504 063	45 000	1 459 063			

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Rocca Hotelligrupp OÜ	26 000	0	26 000			
Swedbank Liising OÜ	1 460 233	30 000	1 430 233		3,5	01.09.2024
Pikaajalised laenud kokku	1 486 233	30 000	1 456 233			
Laenukohustised kokku	1 486 233	30 000	1 456 233			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 975	14 975
Võlad töövõtjatele	1 101	1 101
Maksuvõlad	3 232	3 232
Muud võlad	814	814
Muud viitvõlad	814	814
Kokku võlad ja ettemaksed	20 122	20 122

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 292	17 292
Võlad töövõtjatele	1 101	1 101
Maksuvõlad	766	766
Muud võlad	766	766
Muud viitvõlad	766	766
Kokku võlad ja ettemaksed	19 925	19 925

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	304 275	268 168
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	304 275	268 168
Kokku müügitulu	304 275	268 168
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rent	1 800	1 800
Opereerimusteenused	302 475	251 201
Sõiduauto müük	0	15 167
Kokku müügitulu	304 275	268 168

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2024	2023
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	21 865
Energia	61 509	80 326
Elektrienergia	25 133	34 041
Soojusenergia	26 064	35 852
Kütus	10 312	10 433
Opereerimisteenused	51 500	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	113 009	102 191

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Mitmesugused bürookulud	2 147	1 234
Hoolduskulud	58 557	10 559
Pangateenused	111	382
Majapidamiskulud	6 273	10 481
Varakindlustus	2 871	2 364
Rendikulud	13	0
Reklaamikulud	0	32
Muud	1 021	179
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 993	25 231

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Kokku tööjõukulud	22 456	24 799

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2024	2023
Intressikulu laenudelt	113 942	106 222
Kokku intressikulud	113 942	106 222

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Erki Aiandus OÜ
--	-----------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tütarettevõtjad	88 830	26 000
Kokku laenukohustised	88 830	26 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenu	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tütarettevõtjad	17 391	8 609	0	26 000
Kokku laenukohustised	17 391	8 609	0	26 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud laenu	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2024
Tütarettevõtjad	26 000	62 830	0	88 830
Kokku laenukohustised	26 000	62 830	0	88 830

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	16 884	16 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2025

Osaühing Erki Aiandus (registrikood: 10168290) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LJUBIMTSEV	Juhatuse liige	09.06.2025
Resolutsioon:	Olen nõus	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	417 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 958
Kokku	437 752
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	437 752
Kokku	437 752

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Peakontorite tegevus	70101	EMTAK 2025	302475	99.41%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	EMTAK 2025	1800	0.59%	Ei