

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: BALTIC HOSPITALITY & RETAIL SYSTEMS OSAÜHING

registrikood: 10116229

tänavanimi ja maja number: Tartu mnt 18

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10145

telefon: +372 6616662

faks: +372 6616665

e-posti aadress: bhrs@bhrs.info

veebilehe aadress: www.bhrs.info

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Tulumaks	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21



Baltic Hospitality & Retail Systems OÜ 2022.a. tegevusaruanne

1. Ettevõtte lühitutvustus

BHRS OÜ (Baltic Hospitality & Retail Systems) on aastal 1996 asutatud Eesti kapitalil põhinev ettevõtte. Firma missiooniks on pakkuda Eesti, Läti ja Leedu majutus- ja tootlustusasutustele kompleksseid kõrge kvaliteediga infotehnoloogia lahendusi. Me väärtustame kvaliteeti, kiirust, professionaalsust, kättesaadavust ja innovatsiooni.

Aastal 2022 töötas firmas 18 inimest, nendest 4 Lätis ja 3 Leedus.

Ettevõtte põhitegevuseks on hotellide, restoranide, spa-de, meelelahutusasutuste ning jaemüügi ettevõtete tark- ja riistvara müük, paigaldus ja hooldus, samuti klientide töötajate koolitus süsteemide kasutajateks. Meie põhitoodeteks on Oracle Hospitality tooteperekonda kuuluvad süsteemid ning TNG lojaalsus, spa, aktiviteetide ja golfiväljakute juhtimistarkavra.

Aastal 2022 lisandusid BHRS-i klientide nimekirja Hampton Riga Lennujaama hotell, Viasana Spa ja Mercure Tallinn. Ka aastal 2022 jätkati investeringuid Põhjamaadesse.

2. Esindatavad tooted

2.1. Oracle Hospitality

- Fidelio Suite 8, Opera PMS, Opera Cloud PMS
- Micros kassasüsteemid 3700, Symphony on Premise ja Symphony Cloud
- Materials Control ja Inventory Management laosüsteemid
- Sales and Catering konverentsihaldussüsteem
- Myfidelio internetitellimuste süsteem

2.2. HRS

- TNG Lojaalsus, Spa, aktiviteetide ja Golfiväljakute Tarkvara, restorani teenendaja mobiilne aplikatsioon

Oracle Hospitality ja TNG toodete müük ja hooldus kuulub täielikult vaid BHRS-i tegevuse hulka. Eelpool loetletud toodete arendust teostavad eelkõige süsteeme tootvad firmad. Iga aasta on kõikide toodete osas tulnud turule uusi täiendatud tarkvara versioone kui ka riistvara. Suurimateks müügiartikliteks on siiski jäänud Oracle Hospitality tooted. BHRS- i mõjutab tulevikus Oracle Hospitality toodete suundumine pilve, mis tähendab ka olemasoleva klientuuri üleminekut pilve toodetele ning Oracle enda strateegia oma toodete müügiks kas otse klientidele või läbi kohalike partnerite. Vanade toodete kadumisega turult võib tekkida konkurentidele soodne olukord kliente oma toodetele üle meelitamiseks. Selle tõttu panustame tulevikus enam HRS-i poolt loodud toote ja selle uute arenduste turundamisse.

3. Finantsanalüüs

Eelmisel aastal algas külalislahkusäri taastumine pikaajalisest pandeemiast. Kuigi põhiliselt siseturistidest koosnev turg elavnes märgatavalt võrreldes eelnevate aastatega siis oli vahe pandeemia eelse seisuga üle 35% ning vaatamata käibekasvule jäid hotellid siiski miinusesse. See mõjutas ka investeringuid juba toimivatesse hotellidesse kui uutesse projektidesse.

Ettevõtte käibeks kujunes aastal 2022 1,33 milj EUR-i i, mis oli 2,6 % vähem kui aastal 2021. Sisseostetud kaupade kulu vähenes samal ajal 23%. Vaatamata palkade korrigeerimisele olid tööjõu kulud 10% väiksemad tänu väiksemale töötajate arvule. Kõikide tegevuste tulemuseks on eelmisel aastal 133 000 tuh EUR-i suurune kasum (enne makse).

Suhtarvude baasil saab lõppenud majandusaastat iseloomustada järgnevalt:

Suhtarv	2022	2021
Käibe kasv/-kahanemine	-2,56%	-19,00%
Kasumi kasv/-kahanemine	547,3%	-94,30%
Puhasrentaablus	9,70%	1,50%
Lühiajaliste kohustiste katekordaja	3,73	5,00

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2022 – müügitulu 2021)/ müügitulu 2021 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2022 – puhaskasum 2021)/ puhaskasum 2021 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste katekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Aruandeaasta keskmine töötajate arv oli 18, sh ka juhataja. Kokku arvestati 2022. aastal töötasu summas 531 685 eurot (2021: 591 747), sh juhataja töötasu 80 805 eurot (2021: 76 084).

4. Kokkuvõtteks

Ukraina sõja poolt põhjustatud ebaakindlus maailma majanduses jätkub ka see aasta. Energia ja kütuse hindade tõusust juhtunud rekordiline inflatsioon on küll peatunud kuid uue valituse poolt plaanitavad meetmed riigikassa täitmiseks tekitavad elevust. Siiski on näha mõningat elavnemist hotelliprojekti turul, kus arendused, mis siiani olid külmutatud, on taas uuesti aktiveerumas.

BHRSil seisab ees organisatsiooni kohandumine pilvepõhiste süsteemide müügi ja toega seonduvate muudatustega. Uute süsteemide andmebaaside paiknemine süsteemi tootja poolt hallatavates andmekeskustes nõuab kohalikelt esindajatelt kohanemist süsteemidele pakutava toe teenuse sisuga, pilvepõhiste toodete müük muudab ka käibe struktuuri. Arvestada tuleb ka tootjafirma uute strateegiatega nende süsteemide müügis.

TNG toote arendus erinevate mobiilsete aplikatsioonide ja ka põhifunktsionaalsuse on BHRSi jaoks võimalus tekitada suuremat huvi restorani poole süsteemide osas ning konkureerida turul teiste samalaadsete toodetega. Seetõttu peame oluliseks suurendada fookust selle toote erinevate moodulite müügile ning meie töötajate koolitamisele.

Eesolevad aastad saavad olema pingelised uue situatsiooniga kohandumise ja ka uute võimaluste leidmise periood. Organistasiooni efektiivsuse kasvatamine ning uute toodetega seonduvate riskide maandamine kuid ka võimaluste kasutamine saavad olema tulvaste perioodide võtmeküsimusteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	411 927	514 136	
Finantsinvesteeringud	54 960	58 996	2
Nõuded ja ettemaksed	174 131	146 653	3
Varud	13 560	13 560	4
Kokku käibevarad	654 578	733 345	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	674 738	354 738	5
Nõuded ja ettemaksed	270 000	460 000	3
Materiaalsed põhivarad	155 981	165 379	6
Kokku põhivarad	1 100 719	980 117	
Kokku varad	1 755 297	1 713 462	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	175 334	236 949	8
Kokku lühiajalised kohustised	175 334	236 949	
Kokku kohustised	175 334	236 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 225	10 225	11
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 439 459	1 445 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 256	19 968	
Kokku omakapital	1 579 963	1 476 513	
Kokku kohustised ja omakapital	1 755 297	1 713 462	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 332 042	1 367 071	12
Muud äritulud	1 827	32 987	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-403 953	-525 033	13
Mitmesugused tegevuskulud	-107 836	-108 033	14
Tööjõukulud	-671 728	-746 877	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 814	-11 345	6
Muud ärikulud	-142	-369	
Ärikasum (kahjum)	140 396	8 401	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-4 036	4 992	2
Intressitulud	9 488	15 387	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 391	-410	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	133 457	28 370	
Tulumaks	-4 201	-8 402	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 256	19 968	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Hospitality & Retail Systems OÜ kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105.

Baltic Hospitality & Retail Systems OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Baltic Hospitality & Retail Systems OÜ-le kuuluvad, 100% osalusega, tütarettevõtjad Global Hospitality Solutions OÜ, Oy Hospitality and Retail Systems Finland ja Hospitality and Retail Systems AB (vt lisa nr 5).

Ettevõtte on kasutanud raamatupidamise seaduse (RPS) §29 lõige 1 sätestatud vabastust konsolideerimiskohustuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2022 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemisesmärgil hoitavaid väärtapabereid.

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ning osad ja muud pikemaajalised perioodiks kui üks aasta soetatud väärtapaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad loetakse ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütar- ja sidusettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtja kontrollib tütar- ja sidusettevõtja finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõtjal on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminemkuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 128 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Muu inventar ja IT seade	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimine on kajastatud proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega, brutomeetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Alates 01.01.2019 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt.

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 need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades (vt lisa nr 10).

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Baltic Hospitality & Retail Systems OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

* Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

* Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
 - (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;
 - (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
 - (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
 - (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
 - (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.
- Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel peab arvesse võtma suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv sündmus peale aruandekuupäeva on sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv sündmus pärast aruandekuupäeva on sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2020	54 004	54 004
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	4 992	4 992
31.12.2021	58 996	58 996
Kajastatud õiglases väärtuses	58 996	58 996
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-4 036	-4 036
31.12.2022	54 960	54 960
Kajastatud õiglases väärtuses	54 960	54 960

Lühiajalised finantsinvesteeringud on börsil noteeritud ning nende õiglase väärtuse aluseks on börsihind bilansipäeval.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	41 508	41 508	0	
Ostjatelt laekumata arved	41 508	41 508	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	24 811	24 811	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 205	1 205	0	9
Laenunõuded	270 000	0	270 000	
Muud nõuded	23 963	23 963	0	
Intressinõuded	23 963	23 963	0	
Ettemaksed	82 644	82 644	0	
Tulevaste perioodide kulud	82 644	82 644	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	444 131	174 131	270 000	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	46 265	46 265	0	
Ostjatelt laekumata arved	46 265	46 265	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 784	3 784	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 050	1 050	0	9
Laenunõuded	460 000	0	460 000	
Muud nõuded	26 718	26 718	0	
Intressinõuded	26 716	26 716	0	
Viitlaekumised	2	2	0	
Ettemaksed	68 378	68 378	0	
Tulevaste perioodide kulud	68 378	68 378	0	
Muud nõuded	458	458	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	606 653	146 653	460 000	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	13 560	13 560
Kokku varud	13 560	13 560

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12166993	Global Hospitality Solutions OÜ	Eesti	infotehnoloogia	100	100
2957998-4	Oy Hospitality and Retail Systems Finland	Soome	infotehnoloogia	100	100
559202-6032	Hospitality and Retail Systems AB	Rootsi	infotehnoloogia	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Muud muutused	31.12.2022
Global Hospitality Solutions OÜ	2 500	0	2 500
Oy Hospitality and Retail Systems Finland	347 500	20 000	367 500
Hospitality and Retail Systems AB	4 738	300 000	304 738
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	354 738	320 000	674 738

Seisuga 31.12.2022 tütarettevõtjas Global Hospitality Solutions OÜ tegevust ei toimunud (tegevust ei toimunud ka seisuga 31.12.2021).

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	249 449	54 172	303 621
Akumuleeritud kulum	-91 465	-46 777	-138 242
Jääkmaksumus	157 984	7 395	165 379
Ostud ja parendused	0	416	416
Amortisatsioonikulu	-4 989	-4 825	-9 814
31.12.2022			
Soetusmaksumus	249 449	54 588	304 037
Akumuleeritud kulum	-96 454	-51 602	-148 056
Jääkmaksumus	152 995	2 986	155 981

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	23 409	24 093

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendit ning bürooruume, vt lisa 14.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 790	35 790	
Võlad töövõtjatele	9 240	9 240	
Maksuvõlad	22 776	22 776	9
Muud võlad	6 361	6 361	
Muud viitvõlad	6 361	6 361	
Saadud ettemaksed	101 167	101 167	
Tulevaste perioodide tulud	74 633	74 633	
Muud saadud ettemaksed	26 534	26 534	
Kokku võlad ja ettemaksed	175 334	175 334	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 575	60 575	
Võlad töövõtjatele	12 523	12 523	
Maksuvõlad	39 794	39 794	9
Muud võlad	20 090	20 090	
Dividendivõlad	12 903	12 903	
Muud viitvõlad	7 187	7 187	
Saadud ettemaksed	103 967	103 967	
Tulevaste perioodide tulud	74 564	74 564	
Muud saadud ettemaksed	29 403	29 403	
Kokku võlad ja ettemaksed	236 949	236 949	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	700
Käibemaks	0	1 637	0	2 867
Üksikisiku tulumaks	0	6 480	0	10 294
Erisoodustuse tulumaks	0	353	0	693
Sotsiaalmaks	0	11 199	0	17 479
Kohustuslik kogumispension	0	487	0	983
Töötuskindlustusmaksed	0	743	0	1 237
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	391	1 877	437	5 541
Ettemaksukonto jääk	814		613	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 205	22 776	1 050	39 794

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Vt ka lisasid 3 ja 8.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 257 955	1 176 561
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	310 760	288 704
Kokku tingimuslikud kohustised	1 568 715	1 465 265

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2022 on 1 568 715 eurot (31.12.21: 1 465 265 eurot). Soodusmääraga dividendidena saab välja maksta 1/3 2020. kuni 2022. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud. tulumaksu. Soodusmääraks on 14/86, seega kaasneb alates 01.01.2023. a tulumaksukulu maksumääraga 14/86 42 765 eurot netodividendide summalt. Ülejäänud netodividendid maksustatakse endiselt maksumääraga 20/80.

Aruandekuupäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikule võimalik maksimaalselt välja maksta 1 257 955 eurot (31.12.2021: 1 176 561 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 310 760 eurot (31.12.2021: 288 704 eurot). Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2023. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2022.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	10 225	10 225
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	529 111	568 754
Läti	356 907	404 311
Leedu	349 854	326 934
Soome	1 632	5 764
Rootsi	8 597	43
Saksamaa	7 098	39 345
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	14 742	4 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 267 941	1 349 351
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	57 621	17 179
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	6 480	541
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	64 101	17 720
Kokku müügitulu	1 332 042	1 367 071
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Infotehnoloogia müük ja hooldus	1 332 042	1 367 071
Kokku müügitulu	1 332 042	1 367 071

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	42 753	52 557
Müügi eesmärgil ostetud teenused	361 200	472 476
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	403 953	525 033

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	23 409	24 093
Energia	8 188	6 345
Elektrienergia	3 194	2 568
Soojusenergia	1 754	1 362
Kütus	3 240	2 415
Mitmesugused bürookulud	1 131	642
Lähetuskulud	5 630	3 789
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	15 384
Interneti- ja sideteenused	13 244	17 267
Reklaamiteenused	2 057	2 609
Kommunaalkulud	4 889	3 835
Autokulud	4 429	2 528
Esinduskulud	1 104	100
Finantsteenused	9 200	9 238
Muud	34 555	22 203
Kokku mitmesugused tegevuskulud	107 836	108 033

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	530 053	591 747
Sotsiaalmaksud	140 043	154 246
Haigushüvitis	1 632	884
Kokku tööjõukulud	671 728	746 877
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	20

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022		2021	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	25 806	4 201	51 613	8 402
Eesti	25 806	4 201	51 613	8 402
Kokku	25 806	4 201	51 613	8 402

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	9 938	15 983
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 834	29 425
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 772	45 408
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 876	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 876	0

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tütarettevõtjad	0	210 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	270 000	250 000
Kokku laenukohustised	270 000	460 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	170 000	40 000	210 000	6 581
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	50 000	250 000	8 627
Kokku antud laenud	370 000	90 000	460 000	15 208

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	210 000	0	-210 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250 000	20 000	0	270 000	9 444
Kokku antud laenud	460 000	20 000	-210 000	270 000	9 444

MÜÜDUD	2022	2021	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	11 706	0	3 827
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 100	326	45 694
Kokku müüdud	44 806	326	49 521

OSTETUD	2022	2021	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 691		16 639
Kokku ostetud	22 691		16 639

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	80 805	76 084

Laenusaldode kohta vt ka lisa 3.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2023

BALTIC HOSPITALITY & RETAIL SYSTEMS OSAÜHING (registrikood: 10116229) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN VELLLESALU	Juhatuse liige	22.06.2023
JOANNE VAUGHAN	Management board member	22.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 439 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 256
Kokku	1 568 715
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 568 715
Kokku	1 568 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	1332042	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Joanne Vaughan	30.04.1961	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6616662
Faks	+372 6616665
E-posti aadress	bhrs@bhrs.info
Veebilehe aadress	www.bhrs.info