

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: eDream Management OÜ

registrikood: 11994328

tänavatalu nimi, Kloostri tee 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 5143641

e-posti aadress: info@edreamhotels.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Osakapital	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

eDream Management OÜ alustas tegevust 2010.a. sügisel. Firma põhitegevuseks on programmeerimine. 2016.a. majandusaastal firma käive kasvas planeeritud mahus. Uusi kliente lisandus nii eDream Hotels BOOKING nime kandva hotellide kodulehe broneerimismootori kasutajateks kui muudele teenustele.

Olulisteks eesmärkideks 2016 aastal oli uute toodete turule toomine ja efektiivsuse kasvatamine. Tööle võeti 1 uus töötaja.

Majandustegevust jätkatakse 2017.aastal.

Ettevõtte põhilised arvnäitajad:	31.12.2016	31.12.2015
Ärikasumi marginal	5,20%	-0,21%
(ärikasum / müügitulu x 100)		
Puhaskasumi marginal	5,18%	-0,32%
(puhaskasum / müügitulu x 100)		
Omakapitali tootlus	21,45%	-1,07%
(puhaskasum / perioodi keskmine omakapital x 100)		
Aktivate tootlus	14,46%	-0,80%
(Puhaskasum / perioodi keskmised koguvaram x 100)		
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,14	1,48
(käibevara/lühiajalised kohustused)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 392	11 921	
Nõuded ja ettemaksed	38 078	40 924	2,3
Kokku käibevarad	66 470	52 845	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 599	3 646	4
Immateriaalsed põhivarad	93 525	76 091	5
Kokku põhivarad	97 124	79 737	
Kokku varad	163 594	132 582	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 000	8 525	7
Võlad ja ettemaksed	47 562	27 217	3,8
Kokku lühiajalised kohustised	58 562	35 742	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 224	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 224	
Kokku kohustised	58 562	37 966	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 589	9 589	9
Oma osad	-11 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 027	86 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 416	-1 023	
Kokku omakapital	105 032	94 616	
Kokku kohustised ja omakapital	163 594	132 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	413 729	323 020	10
Muud äritulud	249	125	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 846	-77 476	11
Mitmesugused tegevuskulud	-156 982	-137 608	12
Tööjõukulud	-145 894	-102 282	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 985	-5 675	4,5
Muud ärikulud	-776	-768	
Ärikasum (kahjum)	21 495	-664	
Intressikulud	-79	-359	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 416	-1 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 416	-1 023	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 495	-664	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 985	5 675	4,5
Kokku korrigeerimised	6 985	5 675	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 846	-16 751	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	20 345	3 908	8
Makstud intressid	-466	-359	
Kokku rahavood äritegevusest	51 205	-8 191	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-24 371	-6 100	4,5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 371	-6 100	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 163	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 800	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 508	4 508	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 055	-1 551	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 363	5 120	
Kokku rahavood	16 471	-9 171	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 921	21 092	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 471	-9 171	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 392	11 921	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	9 589		86 050	95 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		-1 023	-1 023
31.12.2015	9 589		85 027	94 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 416	21 416
Emiteeritud osakapital	0	-11 000	0	-11 000
31.12.2016	9 589	-11 000	106 443	105 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

eDream Management OÜ 2016. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. 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. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust 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. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 205

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse samaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

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

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 sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

eDream Management OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud isikuid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	33 317	33 317	
Ostjatelt laekumata arved	33 317	33 317	
Nõuded seotud osapoolte vastu	184	184	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	982	982	3
Muud nõuded	20	20	
Ettemaksed	3 575	3 575	
Tulevaste perioodide kulud	3 546	3 546	
Muud makstud ettemaksed	29	29	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 078	38 078	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 225	36 225	
Ostjatelt laekumata arved	36 225	36 225	
Nõuded seotud osapoolte vastu	410	410	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	886	886	3
Ettemaksed	3 403	3 403	
Tulevaste perioodide kulud	2 896	2 896	
Muud makstud ettemaksed	507	507	
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 924	40 924	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	2 120
Üksikisiku tulumaks	0	1 797	0	1 111
Erisoodustuse tulumaks	0	15	0	0
Sotsiaalmaks	0	3 319	0	2 337
Kohustuslik kogumispension	0	257	0	120
Töötuskindlustusmaksed	0	249	0	172
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 534	0	2 562
Ettemaksukonto jääk	982		886	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	982	9 171	886	8 422

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	6 177	6 177
Akumuleeritud kulum	-3 016	-3 016
Jääkmaksumus	3 161	3 161
Ostud ja parendused	1 920	1 920
Amortisatsioonikulu	-1 435	-1 435
31.12.2015		
Soetusmaksumus	8 097	8 097
Akumuleeritud kulum	-4 451	-4 451
Jääkmaksumus	3 646	3 646
Ostud ja parendused	2 048	2 048
Amortisatsioonikulu	-2 095	-2 095
31.12.2016		
Soetusmaksumus	10 145	10 145
Akumuleeritud kulum	-6 546	-6 546
Jääkmaksumus	3 599	3 599

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	83 716	83 716
Akumuleeritud kulum	-7 565	-7 565
Jääkmaksumus	76 151	76 151
Ostud ja parendused	4 180	4 180
Amortisatsioonikulu	-4 240	-4 240
31.12.2015		
Soetusmaksumus	87 896	87 896
Akumuleeritud kulum	-11 805	-11 805
Jääkmaksumus	76 091	76 091
Ostud ja parendused	22 323	22 323
Amortisatsioonikulu	-4 889	-4 889
31.12.2016		
Soetusmaksumus	110 219	110 219
Akumuleeritud kulum	-16 694	-16 694
Jääkmaksumus	93 525	93 525

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirent	0	0	0	0		
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirent	2 440	216	2 224	0	15,9	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	2 440	216	2 224	0		

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	11 000	11 000		
Lühiajalised laenud kokku	11 000	11 000		
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0
Laenukohustised kokku	11 000	11 000	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	3 800	3 800		
Lühiajalised laenud kokku	3 800	3 800		
Kapitalirendikohustised kokku	2 440	216	2 224	0
Muud laenukohustised				
Arvelduslaen	4 509	4 509	0	0
Muud laenukohustised kokku	4 509	4 509	0	0
Laenukohustised kokku	10 749	8 525	2 224	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 851	24 851	
Võlad töövõtjatele	13 540	13 540	
Maksuvõlad	9 171	9 171	3
Kokku võlad ja ettemaksed	47 562	47 562	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 386	5 386	
Võlad töövõtjatele	9 148	9 148	
Maksuvõlad	8 422	8 422	3
Muud võlad	11	11	
Muud viitvõlad	11	11	
Saadud ettemaksed	4 250	4 250	
Muud saadud ettemaksed	4 250	4 250	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 217	27 217	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	9 589	9 589
Osade arv (tk)	10	10
Osa nimiväärtus on 959 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	278 266	211 403
Läti	22 889	21 210
Poola	16 306	17 876
Soome	7 306	9 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	47 920	23 674
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	372 687	283 673
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	27 683	26 690
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	13 359	12 657
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	41 042	39 347
Kokku müügitulu	413 729	323 020
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	413 729	323 020
Kokku müügitulu	413 729	323 020

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Alltöövõtutööd	80 044	57 278
Muud	1 802	20 198
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 846	77 476

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	12 653	8 710
Mitmesugused bürookulud	14 121	12 640
Lähetuskulud	3 287	10 566
Reklaamikulud	30 007	21 834
Konsultatsioonikulud	73 292	69 405
Muud	23 622	14 453
Kokku mitmesugused tegevuskulud	156 982	137 608

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	110 099	76 134
Sotsiaalmaksud	35 795	26 149
Kokku tööjõukulud	145 894	102 283
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	184	11 000	410	1 900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 962	4 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

eDream Management OÜ (registrikood: 11994328) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN ORAV	Juhatuse liige	06.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 416
Kokku	106 443

Aruande aasta kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 416
Kokku	106 443
Jaotamine	
Kokku	106 443

Aruande aasta kasum jäetakse investeeeringuteks ettevõttesse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	413729	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Männimets	37703130254	Eesti	2557 EUR (Ühisomand)
Tatjana Männimets	47803040281	Eesti	2557 EUR (Ühisomand)
Helina Viik	46807050338	Eesti	2557 EUR (Lihtomand)
Kairi Lipstok	48112014718	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2237 EUR (Lihtomand)
Martin Orav	37405310275	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2238 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5143641
E-posti aadress	info@edreamhotels.com