

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Edhotels OÜ

registrikood: 11994328

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Pirita linnaosa,
Kloostri tee 6

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 5143641

e-posti aadress: juhatus@edreamhotels.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Edhotels OÜ alustas tegevust 2010 aastal. Firma põhitegevuseks on müügi, turundus ja tugiteenuste pakkumine majutusettevõtetele.

2023.a. majandusaastal firma käive kasvas planeeritud mahus.

Uusi kliente lisandus nii BOUK müügi ja haldussüsteemi kasutajateks kui ka muudele teenustele.

Olulisteks eesmärkideks 2023 aastal oli uute klientide leidmine. Tootearendus ja efektiivsuse kasvamine.

Majandustegevust jätkatakse 2024.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	110 627	77 306
Nõuded ja ettemaksed	55 353	35 375
Kokku käibevarad	165 980	112 681
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	750	750
Materiaalsed põhivarad	4 756	3 987
Immateriaalsed põhivarad	89 836	97 875
Kokku põhivarad	95 342	102 612
Kokku varad	261 322	215 293
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	94 109	79 300
Kokku lühiajalised kohustised	94 109	79 300
Kokku kohustised	94 109	79 300
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 659	10 659
Oma osad	-3 703	-3 703
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 037	98 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 220	30 191
Kokku omakapital	167 213	135 993
Kokku kohustised ja omakapital	261 322	215 293

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	576 456	492 531
Muud äritulud	18	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 802	-24 797
Mitmesugused tegevuskulud	-37 389	-33 798
Tööjõukulud	-416 228	-391 865
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 692	-9 879
Muud ärikulud	-69	-1 933
Ärikasum (kahjum)	31 294	30 271
Muud finantstulud ja -kulud	-74	-80
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 220	30 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 220	30 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Edhotels OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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 suurus 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

Edhotels 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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 986	53 986
Ostjatelt laekumata arved	53 986	53 986
Ettemaksed	1 367	1 367
Muud makstud ettemaksed	1 367	1 367
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 353	55 353
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 007	34 007
Ostjatelt laekumata arved	34 007	34 007
Ettemaksed	1 368	1 368
Muud makstud ettemaksed	1 368	1 368
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 375	35 375

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 062	6 742
Üksikisiku tulumaks	5 030	6 716
Sotsiaalmaks	7 166	6 189
Kohustuslik kogumispension	395	339
Töötuskindlustusmaksed	536	464
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 189	20 450

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	10 163	10 163
Akumuleeritud kulum	-7 617	-7 617
Jääkmaksumus	2 546	2 546
Ostud ja parendused	3 281	3 281
Amortisatsioonikulu	-1 840	-1 840
31.12.2022		
Soetusmaksumus	10 477	10 477
Akumuleeritud kulum	-6 490	-6 490
Jääkmaksumus	3 987	3 987
Ostud ja parendused	2 422	2 422
Amortisatsioonikulu	-1 653	-1 653
31.12.2023		
Soetusmaksumus	12 899	12 899
Akumuleeritud kulum	-8 143	-8 143
Jääkmaksumus	4 756	4 756

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	160 789	160 789
Akumuleeritud kulum	-54 874	-54 874
Jääkmaksumus	105 915	105 915
Amortisatsioonikulu	-8 040	-8 040
31.12.2022		
Soetusmaksumus	160 789	160 789
Akumuleeritud kulum	-62 914	-62 914
Jääkmaksumus	97 875	97 875
Amortisatsioonikulu	-8 039	-8 039
31.12.2023		
Soetusmaksumus	160 789	160 789
Akumuleeritud kulum	-70 953	-70 953
Jääkmaksumus	89 836	89 836

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 825	4 825
Võlad töövõtjatele	55 603	55 603
Maksuvõlad	21 189	21 189
Muud võlad	12 386	12 386
Saadud ettemaksed	106	106
Kokku võlad ja ettemaksed	94 109	94 109
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	930	930
Võlad töövõtjatele	43 555	43 555
Maksuvõlad	20 450	20 450
Muud võlad	14 280	14 280
Saadud ettemaksed	85	85
Kokku võlad ja ettemaksed	79 300	79 300

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	10 659	10 659

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2022 oli 160 258 eurot (31. detsember 2022: 129 038 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summa. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 128 206 eurot (31. detsembril 2022: 103 230 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 32 052 eurot (31. detsembril 2022: 25 808 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	515 637	441 193
Läti	46 587	33 623
Soome	11 954	12 220
Leedu	2 013	2 076
Hispaania	220	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	576 411	489 112
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	1 805
Norra	0	360
Šveits	45	1 254
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	45	3 419
Kokku müügitulu	576 456	492 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	576 456	492 531
Kokku müügitulu	576 456	492 531

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	322 035	305 437
Sotsiaalmaksud	94 193	86 428
Kokku tööjõukulud	416 228	391 865
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	129 600	180 637

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2024

Edhotels OÜ (registrikood: 11994328) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN ORAV	Juhatuse liige	13.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	129 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 220
Kokku	160 257

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	576456	100.00%	Jah