

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Overnight OÜ

registrikood: 14880306

postiaadress: Võru maakond, Rõuge vald, Plaksi küla, Orumäe
postisihthnumber: 65135

telefon: +372 53511099

e-posti aadress: hedi@pedanik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Overnight OÜ põhitegevus on majutusteenuse pakkumine. Ettevõtte klientideks on eraisikud ja ettevõtted kõikjalt üle maailma. Ettevõtte turundab oma pakutavaid teenuseid rahvusvahelistel platvormidel nagu Booking.com ja AirBnB, lisaks ka oma veebilehel ja sotsiaalmeedias.

2023. aastal teeniti müügitulu 248 436 eurot (2022 147 626 eurot)

Majandusaasta puhaskasum oli 79626 eurot (2022 32580 eurot)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	95 972	22 531
Nõuded ja ettemaksed	72 945	62 046
Kokku käibevarad	168 917	84 577
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 297	5 630
Kokku põhivarad	4 297	5 630
Kokku varad	173 214	90 207
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 381	12 385
Võlad ja ettemaksed	10 148	6 763
Kokku lühiajalised kohustised	22 529	19 148
Kokku kohustised	22 529	19 148
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 559	35 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 626	32 580
Kokku omakapital	150 685	71 059
Kokku kohustised ja omakapital	173 214	90 207

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	248 436	147 626
Muud äritulud	139	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 750	-25 452
Mitmesugused tegevuskulud	-95 288	-79 776
Tööjõukulud	-10 532	-9 135
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 334	-637
Olulised käibevara allahindlused	-45	-48
Ärikasum (kahjum)	79 626	32 580
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 626	32 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 626	32 580

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Overnight OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtte lühendatud aruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamis-tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr. 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aruande koostamispäeva seisuga. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusel-evõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
sisustus	5-10 aastat

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osuta- misest saadavad tulud ja kasum

kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoolle finants- või juhtimisotsustele.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 919	6 882
Sotsiaalmaksud	2 613	2 253
Kokku tööjõukulud	10 532	9 135
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 381	12 385
Kokku laenukohustised	12 381	12 385

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 892	4 587	2 094	12 385	0
Kokku laenukohustised	9 892	4 587	2 094	12 385	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 385	10 785	10 789	12 381
Kokku laenukohustised	12 385	10 785	10 789	12 381

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 919	6 882

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2024

Overnight OÜ (registrikood: 14880306) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDI PEDANIK	Juhatuse liige	05.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 626
Kokku	148 185
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	148 185
Kokku	148 185

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	248436	100.00%	Jah