

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Travel Balt

registrikood: 10972649

tänavatalu nimi, A. Puškini tn 28

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20306

telefon: +372 6881102, +372 5220180

faks: +372 6881101

e-posti aadress: vladimir@inger.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditori aruanne	16

Tegevusaruanne

OÜ Travel Balt peamisteks tegevusaladeks on majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste osutamine.

2019.aastal vähenes hotelliteenuste realiseerimise maht 1,28% võrra võrreldes eelmise aastaga, restorani- teenuste maht kasvas 5,68 % võrra, kõik kulud (v.a. intressid) kokku võrreldes 2018.aastaga on langenud 1,75% võrra.

OÜ Travel Balt juhtkond jätkuvalt laiendab oma kliendibaasi ja arendab koostööd Narva linna ja regiooni suuremate ettevõtetega. Jätkub aktiivselt turundustöö turistide leidmiseks. OÜ Travel Balt võttis osa mitmete ürituste, konkursside, spordivõistluste jmt. linnaürituste korraldamisest.

Aruandeaasta jooksul investeeriti põhivarasse 14675 eurot.

2019. majandusaasta tulemuseks oli kahjum 6590 eurot.

Praegu kavandab ettevõtte juhatus meetmeid ettevõtte finantsseisundi parandamiseks

Ettevõtte juhtkond planeerib vähendada kulusid 2020.aastal ning suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 885	7 929	
Nõuded ja ettemaksed	23 821	22 128	
Nõuded ostjate vastu	15 565	14 370	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	212	0	
Muud nõuded	8 044	7 758	
Kokku varud	34 021	21 352	
Tooraine ja materjal	34 021	21 352	
Kokku käibevarad	100 727	51 409	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	3 000	0	
Materiaalsed põhivarad	828 982	874 078	3
Immateriaalsed põhivarad	10 298	14 142	4
Kokku põhivarad	842 280	888 220	
Kokku varad	943 007	939 629	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	45 491	340 366	5
Võlad ja ettemaksed	120 768	155 925	
Võlad tarnijatele	39 693	61 904	
Võlad töövõtjatele	40 602	38 857	
Maksuvõlad	13 294	20 507	2
Muud võlad	26 609	33 678	
Muud saadud ettemaksed	570	979	
Kokku lühiajalised kohustised	166 259	496 291	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	460 460	120 460	5
Kokku pikaajalised kohustised	460 460	120 460	
Kokku kohustised	626 719	616 751	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 902	255 902	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 976	45 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 590	21 686	
Kokku omakapital	316 288	322 878	
Kokku kohustised ja omakapital	943 007	939 629	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	905 286	901 297	6
Muud äritulud	19 011	35 798	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-301 468	-311 300	7
Mitmesugused tegevuskulud	-57 168	-43 868	8
Tööjõukulud	-453 364	-475 342	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-63 615	-63 151	
Muud ärikulud	-7 739	-5 415	
Ärikasum (kahjum)	40 943	38 019	
Intressikulud	-47 533	-16 333	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 590	21 686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 590	21 686	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtja on koostanud väikeettevõtte lühendatud 2019.a.aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ Travel Balt on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui OÜ Travel Balt kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse OÜ Travel Balt tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtena (muude tegevuskulude seas).

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (sh materjali ja komponentide maksumus, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui Osaühing töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. "Normaalset" üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Lähtudes olulisuse printsiibist, kuna hotellis ja restoranis on palju sisekujunduselemente ja inventari soetusmaksumusega alla 100 euro, arvestatakse alates 2018.a. sissetulnud väheväärtuslik vara, mille kasutamisaeg on üle 1 aasta, 50% ulatuses kuluks, ülejäänud 50% vara soetusmaksumusest arvestatakse kuluks, kui vara muutub kasutuskõlbmatuks. Sellised väikevahendid kajastatakse bilansis Tooraine ja materjali koosseisus.

Varusid kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 100 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maa ei amortiseeru.

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. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (st kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid alla nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutuseaga immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20-40 aastat
Transpordivahendid	2-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustise eest makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		988	3 126
Üksikisiku tulumaks		2 249	1 521
Erisoodustuse tulumaks		0	255
Sotsiaalmaks		9 055	14 688
Kohustuslik kogumispension		465	396
Töötuskindlustusmaksed		633	521
Intress	96		
Ettemaksukonto jääk	212		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	308	13 390	20 507

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transportivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2017										
Soetusmaksumus	6 089	1 597 377	18 987	102 916	121 903	202 018		0	0	1 927 387
Akumuleeritud kulum		-750 258	-12 313	-70 743	-83 056	-178 668				-1 011 982
Jääkmaksumus	6 089	847 119	6 674	32 173	38 847	23 350		0	0	915 405
Ostud ja parendused		9 853		2 581	2 581	6 636				19 070
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		9 853								9 853
Muud ostud ja parendused				2 581	2 581	6 636				9 217
Amortisatsioonikulu		-39 836	-3 482	-9 388	-12 870	-7 504				-60 210
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-187				-187
31.12.2018										
Soetusmaksumus	6 089	1 607 230	18 987	105 497	124 484	208 654		0	0	1 946 457
Akumuleeritud kulum		-790 094	-15 795	-80 131	-95 926	-186 359				-1 072 379
Jääkmaksumus	6 089	817 136	3 192	25 366	28 558	22 295		0	0	874 078
Ostud ja parendused		6 812				3 192	4 671		4 671	14 675
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		6 812								6 812
Muud ostud ja parendused						3 192	4 671		4 671	7 863
Amortisatsioonikulu		-40 089	-3 192	-8 720	-11 912	-7 770		0		-59 771
31.12.2019										
Soetusmaksumus	6 089	1 614 042	18 987	105 497	124 484	211 846	4 671	0	4 671	1 961 132
Akumuleeritud kulum		-830 183	-18 987	-88 851	-107 838	-194 129				-1 132 150
Jääkmaksumus	6 089	783 859	0	16 646	16 646	17 717	4 671	0	4 671	828 982

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	20 455		20 455
Akumuleeritud kulum	-12 002		-12 002
Jääkmaksumus	8 453		8 453
Ostud ja parendused		8 629	8 629
Amortisatsioonikulu	-2 291	-649	-2 940
31.12.2018			
Soetusmaksumus	20 455	8 629	29 084
Akumuleeritud kulum	-14 293	-649	-14 942
Jääkmaksumus	6 162	7 980	14 142
Amortisatsioonikulu	-1 771	-2 073	-3 844
31.12.2019			
Soetusmaksumus	20 455	8 629	29 084
Akumuleeritud kulum	-16 064	-2 722	-18 786
Jääkmaksumus	4 391	5 907	10 298

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen eraisikult	45 491	45 491			0%	30.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	45 491	45 491				
Pikaajalised laenud						
Laen ettevõttelt	81 460			81 460	4%	2025
Laen ettevõttelt	340 000		340 000		13%	2021
Laen eraisikult	39 000			39 000	4%	2025
Pikaajalised laenud kokku	460 460		340 000	120 460		
Laenukohustised kokku	505 951	45 491	340 000	120 460		

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen ettevõttelt	340 000	340 000			14%	26.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	340 000	340 000				
Kapitalirendikohustised kokku	366	366				
Muud laenukohustised						
Laen ettevõttelt	81 460		81 460		4%	2025
Laen eraisikult	39 000		39 000		4%	2025
Muud laenukohustised kokku	120 460		120 460			
Laenukohustised kokku	460 826	340 366	120 460			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Maa	6 089	6 089
Ehitised	853 072	853 072
Kokku	859 161	859 161

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	905 286	901 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	905 286	901 297
Kokku müügitulu	905 286	901 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotelli teenused	594 415	602 144
Restorani teenused	274 898	260 118
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	29 641	26 836
Muud tulud	6 332	12 199
Kokku müügitulu	905 286	901 297

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	149 819	173 160
Energia	50 470	55 932
Elektrienergia	27 663	26 058
Soojusenergia	21 298	22 747
Kütus	1 509	7 127
Veevarustusteenused	9 037	9 220
Hoolduskulud	21 407	14 976
Reklaamide komisioon ja teenused	37 142	33 095
Muud	33 593	24 917
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	301 468	311 300

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	249	317
Energia	8 481	7 127
Kütus	8 481	7 127
Mitmesugused bürookulud	1 462	1 307
Uurimis- ja arengukulud	1 000	0
Lähetuskulud	1 090	511
Koolituskulud	0	347
Riiklikud ja kohalikud maksud	269	625
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 658	0
Arvuti ja arvutitarkvara hooldus	3 574	3 716
Isikliiku sõiduki kasutamine	9 715	5 025
Juriidilised teenused	2 427	2 413
Autohooldus ja autokindlustus	2 581	3 364
Laenuagendi tasu	3 600	13 600
Muud	9 062	5 516
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 168	43 868

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	343 878	364 785
Sotsiaalmaksud	107 252	111 954
Tööstuskindlustusmaksed	2 598	2 652
Puhkusereserv korrigeerimine	-364	-4 049
Kokku tööjõukulud	453 364	475 342
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	36

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	0	71 784
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	180 023	71 363

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	36 798	50 308

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Koroonaviiruse COVID-19 negatiivne mõju ettevõtte äritegevusele nähtub hotelli müügitulu langusest 2020.a. kevadkuudel (märts- mai) võrreldes eelmise aasta sama perioodiga ca 70% võrra. Tingituna sellest oleme saanud riigi poolt ettenähtud toetuseid Töötukassa ja EAS-i kaudu.

Tingituna karantiinist oli ettevõtte sunnitud koondama 30% personalist, kes ei suutnud olla multifunktsionaalsete töötajatena. Karantiini ajal korraldati personali väljaõpet-koolitust, mille tulemusena nüüd üks töötaja on võimeline teostama miinimum kolme eriala tööd: näiteks, toateenindaja, -koristaja ja pesupesija tööd. Tulemusena saab ettevõtte kulusid kokku hoida.

Meil õnnestus 2020.a. kevadeks tehtud ettemaksetest-broneeringutest hotelli – ja restoraniteenustele lõviosa edasi lükata 2020.a.sügiskuudele- 2021.a. kevadkuudele.

Arvestades ülaltoodut väidame, et OÜ Travel Balt on igati jätkusuutlik ettevõtte, kes ei oma riske tegevuse jätkuvuse osas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2020

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR DULATOV	Management board member	09.07.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Travel Balt osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Travel Balt raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Travel Balt finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aleksei Titov

Vandeaudiitori number 476

Alpha Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 288

Fama tn 10/1, Narva linn, Ida-Viru maakond, 20303

10.07.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TITOV	Vandeaudiitor	10.07.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 590
Kokku	60 386

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	594415	65.66%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	274898	30.37%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29641	3.27%	Ei
Muu teenindus	96099	6332	0.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Dulatov	02.11.1981	Venemaa	255902 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6881102
Faks	+372 6881101
Mobiiltelefon	+372 5220180
E-posti aadress	vladimir@inger.ee