

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

Äriniemi: Osaühing Travel Balt

registrikood: 10972649

tänava/talu nimi, A. Puškini tn 28

maja ja korteri number:

linn: Narva linn**maakond:** Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 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 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

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

2018.aastal kasvas hotelliteenuste realiseerimise maht 13,6% võrra võrreldes eelmise aastaga, restorani- teenuste maht vähenes 8,0 % võrra, kõik kulud kokku võrreldes 2017.aastaga vähenesid 9,5% võrra.

OÜ Travel Balt juhtkond, hotelli INGER ja restorani SALVADOR näol 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 27 701 eurot.

2018. majandusaasta tulemuseks oli puhaskasum 21 686 eurot, kuid seisuga 31.12.2018 on ettevõttel ikka nõrk likviidsus.

Praegu kavandab ettevõtte juhatus meetmeid ettevõtte finantsseisundi parandamiseks

Ettevõtte juhtkond planeerib vähendada kulusid 2019.aastal ning suurendada klientide arvu ja kasvatada müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 929	11 259	
Nõuded ja ettemaksed	22 128	18 342	
Nõuded ostjate vastu	14 370	13 583	
Muud nõuded	7 758	3 603	
Ettemaksed	0	1 156	
Kokku varud	21 352	35 417	
Tooraine ja materjal	21 352	35 417	
Kokku käibevarad	51 409	65 018	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	874 078	915 405	3
Immateriaalsed põhivarad	14 142	8 453	4
Kokku põhivarad	888 220	923 858	
Kokku varad	939 629	988 876	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	340 366	369 289	5
Võlad ja ettemaksed	155 925	197 570	
Võlad tarnijatele	61 904	80 100	
Võlad töövõtjatele	38 857	52 085	
Maksuvõlad	20 507	43 228	2
Muud võlad	33 678	21 016	
Muud saadud ettemaksed	979	1 141	
Kokku lühiajalised kohustised	496 291	566 859	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	120 460	120 825	5
Kokku pikaajalised kohustised	120 460	120 825	
Kokku kohustised	616 751	687 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 902	255 902	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 290	172 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 686	-127 326	
Kokku omakapital	322 878	301 192	
Kokku kohustised ja omakapital	939 629	988 876	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	901 297	843 864	6
Muud äritulud	35 798	38 047	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-311 300	-374 398	8
Mitmesugused tegevuskulud	-43 868	-25 028	
Tööjõukulud	-475 342	-526 519	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-63 151	-64 943	
Muud ärikulud	-5 415	-3 014	
Ärikasum (kahjum)	38 019	-111 991	
Intressikulud	-16 333	-15 335	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 686	-127 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 686	-127 326	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtja on koostanud väikeettevõtte lühendatud 2018.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 vähendamisenä (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 tootmismahust. 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 tuletisinstrumentid).

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)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 126	7 605
Üksikisiku tulumaks	1 521	10 150
Erisoodustuse tulumaks	255	242
Sotsiaalmaks	14 688	22 562
Kohustuslik kogumispension	396	1 154
Töötuskindlustusmaksed	521	1 515
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 507	43 228

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2016									
Soetusmaksumus	6 089	1 587 906	18 987	80 030	99 017	178 976	3 266	3 266	1 875 254
Akumuleeritud kulum		-710 416	-8 621	-59 038	-67 659	-164 535			-942 610
Jääkmaksumus	6 089	877 490	10 366	20 992	31 358	14 441	3 266	3 266	932 644
Ostud ja parendused		9 471		17 683	17 683	19 111			46 265
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		9 471							9 471
Muud ostud ja parendused				17 683	17 683	19 111			36 794
Amortisatsioonikulu		-39 842	-3 692	-8 991	-12 683	-10 770			-63 295
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-118			-118
Ümberliigitamised				2 040	2 040	1 226	-3 266	-3 266	0
Ümberliigitamised ettemaksetest				2 040	2 040	1 226	-3 266	-3 266	0
Muud muutused				449	449	-540			-91
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

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	13 542		13 542
Akumuleeritud kulum	-10 472		-10 472
Jääkmaksumus	3 070		3 070
Ostud ja parendused	6 913		6 913
Amortisatsioonikulu	-1 530		-1 530
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Crowdestate OÜ	340 000	340 000			14%	26.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	340 000	340 000				
Kapitalirendikohustised kokku	366	366				
Muud laenukohustised						
Laenud seotud osapooltelt	120 460		120 460		4%	2020
Muud laenukohustised kokku	120 460		120 460			
Laenukohustised kokku	460 826	340 366	120 460			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Danske Bank AS Eesti filiaal	364 943	364 943				25.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	364 943	364 943				
Kapitalirendikohustised kokku	4 711	4 346	365			
Muud laenukohustised						
Laenud seotud osapooltelt	120 460		120 460			
Muud laenukohustised kokku	120 460		120 460			
Laenukohustised kokku	490 114	369 289	120 825			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Maa	6 089	6 089
Ehitised	853 072	853 072
Kokku	859 161	859 161

Ettevõtte lühiajalised kohustised seisuga 31.12.2018 ületavad käibevara. Lähtuvalt ettevõtte majandustegevuse iseloomust on selline olukord tavapärane ning juhtkonna hinnangul on ettevõtte võimeline oma lühiajalisi kohustisi tähtajaliselt täitma. Vajadusel on olemas osanike valmisolek ettevõtet täiendavate finantsvahenditega toetada.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	901 297	843 864
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	901 297	843 864
Kokku müügitulu	901 297	843 864
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotelli teenused	602 144	530 014
Restorani teenused	260 118	282 672
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	26 836	16 019
Muud tulud	12 199	15 159
Kokku müügitulu	901 297	843 864

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Töötukassa palgatoetus	29 447	35 146
Muud	6 351	2 901
Kokku muud äritulud	35 798	38 047

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	173 160	224 236
Energia	55 932	48 372
Elektrienergia	26 058	22 013
Soojusenergia	22 747	22 935
Kütus	7 127	3 424
Veevarustusteenused	9 220	9 141
Hoolduskulud	14 976	20 276
Reklaamide komisioon ja teenused	33 095	34 738
Muud	24 917	37 635
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	311 300	374 398

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	364 785	388 688
Sotsiaalmaksud	111 954	125 779
Tööstuskindlustusmaksed	2 652	2 815
Puhkusereserv korrigeerimine	-4 049	9 237
Kokku tööjõukulud	475 342	526 519
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	36	38

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	71 784	66 479
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	71 363	54 091

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	50 308	54 624

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2019

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTEM AKHMETCHIN	Juhatuse liige	13.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Travel Balt osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Travel Balt raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

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 31.12.2018 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, Narva linn, Ida-Viru maakond, 20303

13.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TITOV	Vandeaudiitor	13.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 686
Kokku	66 976
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	66 976
Kokku	66 976

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	602144	66.81%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	260118	28.86%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	26836	2.98%	Ei
Muu teenindus	96099	12199	1.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
StarBalt Invest OÜ	12254929	Eesti	128308 EUR (Lihtomand)
IMPOST Pluss OÜ	11879047	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	127594 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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