

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.05.2019

aruandeaasta lõpp: 30.04.2020

ärinimi: Baltnet Holidays OÜ

registrikood: 11372615

tänavatänu nimi, Uus-Muuga pst 32
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74117

telefon: +372 5100651

faks: +372 6972810

e-posti aadress: baltneholidays@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Baltnet Holidays OÜ põhitegevuseks on olnud aruandeperioodil reise korraldamine Euroopa Liitu ja Venemaa Föderatsiooni. Aruandeaasta kasum kannatas tõsiselt tänu märtsis 2020 puhkenud ülemaailmsele tervisekriisile. Järgmiseks aruandeaastaks prognoosime märgatavat kahjumit. Kahjumi katame olemasolevatest reservidest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.04.2020	30.04.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	62 979	57 253
Nõuded ja ettemaksed	61 572	64 602
Kokku käibevarad	124 551	121 855
Kokku varad	124 551	121 855
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	9 008	6 857
Kokku lühiajalised kohustised	9 008	6 857
Kokku kohustised	9 008	6 857
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 186	90 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	545	21 562
Kokku omakapital	115 543	114 998
Kokku kohustised ja omakapital	124 551	121 855

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.05.2019 - 30.04.2020	01.05.2018 - 30.04.2019
Müügitulu	604 941	269 739
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-567 540	-230 882
Mitmesugused tegevuskulud	-3 208	-7 080
Tööjõukulud	-7 753	-8 413
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 800
Olulised käibevara allahindlused	-25 895	0
Ärikasum (kahjum)	545	21 564
Intressitulud	0	1
Muud finantstulud ja -kulud	0	-3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	545	21 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	545	21 562

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltnet Holidays 2019/2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliselt tunnustatud finantsarvestuse ja aruandluse põhimõtetega.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loeme:

sularaha ja pangakontode jääke, välisvaluutat, väärismetalle, väärtpabereid, sh. tuletisinstrumente. Lepingulist õigust saada teiselt osapoolt raha (nt. väljastatud laen) või muid finantsvarasid (nt. nõudeid ostjate vastu e. debitoorne võlgnevus).

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahakäibe aruandes kajastatakse rahakäivet äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahakäibeid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30.04.2020 on ümber hinnatud Eurodesse 30.04.2020 kehtinud Eesti Keskpanka valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 Eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 Euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku põhivarana ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Depretsatsioon arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest. Masinad ja seadmed 5-10 aastat 10-20%

Tulud

Ettevõtte müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, sõltumata raha laekumisest. Realiseerimise ajaks loetakse üleminekumomenti ostjale. Tulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta tuludega, eraldatakse jooksva aasta tuludest.

Kulud

Aruandeperioodi müügituludest arvatakse maha soetatud kaupade, materjalide, teenuste, tööjõu j.m. kulud. Kulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta kuludega, eraldatakse jooksva aasta kuludest

Maksustamine

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Isikud on omavahel seotud, kui neil on ühine majanduslik huvi või kui ühel isikul on teise üle valitsev mõju. Igal juhul käsitatakse seotud isikutena järgmisi isikuid:

- 1) abikaasad, elukaaslased või otse- või küljjoones sugulased;
- 2) ühte kontserni kuuluvad äriühingud äriseadustiku § 6 tähenduses;
- 3) juriidiline isik ja füüsiline isik, kellele kuulub vähemalt 10% selle juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või kasumi saamise õigusest;
- 4) isikule kuulub koos teiste temaga seotud isikutega kokku üle 50% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- 5) juriidilised isikud, kelle aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või kasumi saamise õigusest üle 50% kuulub ühele ja samale isikule või seotud isikutele;
- 6) isikud, kellele kuulub üle 25% ühe ja sama juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või kasumi saamise õigusest;
- 7) juriidilised isikud, kelle juhatuse või juhatust asendava organi kõik liikmed on ühed ja samad isikud;
- 8) tööandja ja tema töötaja, töötaja abikaasa, elukaaslane või otsejoones sugulane;
- 9) isik on juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige, juhtimis- või kontrollorgani liikme abikaasa või otsejoones sugulane.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.05.2019 - 30.04.2020	01.05.2018 - 30.04.2019
Palgakulu	5 519	6 074
Sotsiaalmaksud	2 234	2 339
Kokku tööjõukulud	7 753	8 413
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.11.2020

Baltnet Holidays OÜ (registrikood: 11372615) 01.05.2019 - 30.04.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN STALDE	Juhatuse liige	20.11.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.04.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	545
Kokku	112 731
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	112 731
Kokku	112 731

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	30.04.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	545
Kokku	112 731

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	604941	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Stalde	46211240307	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6972810
Mobiiltelefon	+372 5100651
E-posti aadress	baltneholidays@gmail.com