

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2020

ärinimi: Passageway OÜ

registrikood: 12660434

tänavanimi, maja number: Tööstuse tn 74

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10416

telefon: +372 53408362

e-posti aadress: ryan@deneesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 13 Üldhalduskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Passageway OÜ on loodud 13.05.2014.a. Osaühing põhineb 100% Eesti kapitalil. Passageway OÜ asub Tallinnas Tööstuse 74. Firma põhitegevuseks on turismiteenuste pakkumine kruisilaevade turistidele. Põhiliselt seisneb tegevus pendlibussi piletite müügis. Ettevõtte töö on hooajaline ja kestab 5 kuud, maist septembrini. Hooajalisus on seotud kruisilaevade graafikutega ja nende külastustega Tallinnas. Firma müügitulu aruandeperioodil 01.07.2019 - 30.06.2020 oli 76 467 eurot. COVID-19 ja üldine turismisektori langus on tugevalt mõjutanud ettevõtte äritegevust. Tõenäoliselt on järgmine majandusaasta veel tugevamini mõjutatud. Eesmärgid järgmiseks perioodiks on müügimahtude taastamine ja klientidele uute müügiteenuste leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	173 746	74 844	2
Nõuded ja ettemaksed	152 825	286 852	3
Kokku käibevarad	326 571	361 696	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 565	0	5
Kinnisvarainvesteeringud	25 500	25 500	6
Materiaalsed põhivarad	13 501	0	7
Kokku põhivarad	45 566	25 500	
Kokku varad	372 137	387 196	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	817	48 154	8
Kokku lühiajalised kohustised	817	48 154	
Kokku kohustised	817	48 154	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 542	303 315	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 278	33 227	
Kokku omakapital	371 320	339 042	
Kokku kohustised ja omakapital	372 137	387 196	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Müügitulu	76 467	117 793	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-43 356	-84 402	12
Brutokasum (-kahjum)	33 111	33 391	
Üldhalduskulud	-3 378	-3 376	13
Muud ärikulud	0	-4	
Ärikasum (kahjum)	29 733	30 011	
Muud finantstulud ja -kulud	2 545	3 216	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 278	33 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 278	33 227	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	29 733	30 011	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	466	0	7
Kokku korrigeerimised	466	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 943	4 595	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-47 337	-2 727	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 195	31 879	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-13 967	0	7
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-25 500	6
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-6 565	0	5
Antud laenud	-170 000	-280 000	16
Antud laenude tagasimaksed	300 000	200 000	16
Laekunud intressid	504	951	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	109 972	-104 549	
Kokku rahavood	96 777	-72 670	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 844	145 025	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	96 777	-72 670	
Valuutakursside muutuste mõju	2 125	2 489	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	173 746	74 844	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2018	2 500	303 315	305 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	33 227	33 227
30.06.2019	2 500	336 542	339 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	32 278	32 278
30.06.2020	2 500	368 820	371 320

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Passageway OÜ raamatupidamise aruanne 01.07.2019 - 30.06.2020 on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus 21.12.2017. Ettevõtte aruanne on koostatud keskmise suurusega ettevõtte aruandevormi alusel.

Passageway OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsesel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuuta-kursi alusel. Aruandes on valuutapõhised kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad loetakse ettevõtteks, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtteid loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar- ja sidusettevõtte tegevust ja finantspoliitikat. Tütar- ja sidusettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muu põhivara	5
Elektroonilised seadmed	3

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte;

Tütar ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikuist omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Pank	120 285	18 114
Kassa	53 461	56 730
Kokku raha	173 746	74 844

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 613	2 613	0	0	4
Muud nõuded	150 212	150 212	0	0	
Laenunõuded	150 000	150 000	0	0	16
Intressinõuded	212	212	0	0	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 825	152 825	0	0	

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 428	4 428	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 428	4 428	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 105	2 105	0	0	4
Muud nõuded	280 319	280 319	0	0	
Laenunõuded	280 000	280 000	0	0	16
Intressinõuded	319	319	0	0	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	286 852	286 852	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2020		30.06.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	36	0	0	1 656
Maamaks	0	97	0	0
Ettemaksukonto jääk	2 577		2 105	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 613	97	2 105	1 656

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				30.06.2019	30.06.2020
12650463	Waypoint Travels OÜ	Eesti	Reisikorraldajate tegevus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	30.06.2019	Omandamine	30.06.2020
Waypoint Travels OÜ	0	6 565	6 565
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	6 565	6 565

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Waypoint Travels OÜ	100	19.05.2020	6 565

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
30.06.2018		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	25 500	25 500
30.06.2019		
Soetusmaksumus	25 500	25 500
Jääkmaksumus	25 500	25 500
30.06.2020		
Soetusmaksumus	25 500	25 500
Jääkmaksumus	25 500	25 500

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
30.06.2018				
Soetusmaksumus	0	11 734	11 734	11 734
Akumuleeritud kulum	0	-11 734	-11 734	-11 734
Jääkmaksumus	0	0	0	0
30.06.2019				
Soetusmaksumus	0	11 734	11 734	11 734
Akumuleeritud kulum	0	-11 734	-11 734	-11 734
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	13 967	0	13 967	13 967
Amortisatsioonikulu	-466	0	-466	-466
30.06.2020				
Soetusmaksumus	13 967	11 734	25 701	25 701
Akumuleeritud kulum	-466	-11 734	-12 200	-12 200
Jääkmaksumus	13 501	0	13 501	13 501

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	720	720	0	0
Maksuvõlad	97	97	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	817	817	0	0
	30.06.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	46 498	46 498	0	0
Maksuvõlad	1 656	1 656	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	48 154	48 154	0	0

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	295 056	269 234
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	73 764	67 308
Kokku tingimuslikud kohustised	368 820	336 542

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 527	12 153
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 527	12 153
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	65 940	105 640
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	65 940	105 640
Kokku müügitulu	76 467	117 793
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Shuttle teenus kruisituristidele	76 467	117 793
Kokku müügitulu	76 467	117 793

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 194	0
Alltöövõtutööd	30	0
Transpordikulud	450	0
Transpordi ja koordineerimisteenus	41 682	84 402
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	43 356	84 402

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Mitmesugused bürookulud	2 719	3 376
Riiklikud ja kohalikud maksud	193	0
Amortisatsioonikulu	466	0
Kokku üldhalduskulud	3 378	3 376

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	2 125	2 489
Intressitulu	420	727
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 545	3 216

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Deneesti OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Northold OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2020		30.06.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	150 212	0	284 359	45 853

Laenud

01.07.2019 - 30.06.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja						
Deneesti OÜ	170 000	300 000	504	0,5%	EUR	31.10.2021

01.07.2018 - 30.06.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Deneesti OÜ	280 000	200 000	0,5%	EUR	15.08.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2019 - 30.06.2020		01.07.2018 - 30.06.2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	41 682	10 527	84 402	12 153

Ettevõtte ei ole juhatuse liikmele arvestanud tasu ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2020

Passageway OÜ (registrikood: 12660434) 01.07.2019 - 30.06.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAVID RYAN JENKINS	Juhatuse liige	30.12.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 278
Kokku	368 820
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	368 820
Kokku	368 820

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	76467	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53408362
E-posti aadress	ryan@deneesti.ee