

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2018

aruandeaasta lõpp: 30.06.2019

ärinimi: OÜ DenEesti Europe

registrikood: 14257659

tänav a nimi, maja number: Jõe tn 2 III korrus

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 6830794

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ DenEesti Europe on loodud 11.05.2017.a. Osaühing põhineb 100% Eesti kapitalil. OÜ DenEesti Europe asub Tallinnas Jõe tn 2 III korrus. Firma põhitegevuseks on turismiteenuste pakkumine kruisilaevade turistidele, aga eelkõigest Euroopa kruisifirmadele. Põhiliselt seisneb see erinevate ekskursiooni pakettide pakkumises, mis koosneb giiditeenusest, transpordist, toitlustusest ja muudest turismi teenustest. Ettevõtte töö on hooajaline ja kestab 5 kuud, maist septembrini. Hooajalisus on seotud kruisilaevade graafikutega ja nende külastustega Tallinnas.

Eesmärgid järgmiseks perioodiks on müügimahtude kasvatamine ja uute klientide leidmine.

Firma müügitulu aruandeperioodil 01.07.2018 - 30.06.2019 oli 320 090 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	62 625	88 348	
Nõuded ja ettemaksed	199 463	88 860	2
Kokku käibevarad	262 088	177 208	
Kokku varad	262 088	177 208	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	120 421	95 583	4
Kokku lühiajalised kohustised	120 421	95 583	
Kokku kohustised	120 421	95 583	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 125	17 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 042	61 230	
Kokku omakapital	141 667	81 625	
Kokku kohustised ja omakapital	262 088	177 208	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Müügitulu	320 090	253 253	7
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-259 732	-191 801	
Brutokasum (-kahjum)	60 358	61 452	
Üldhalduskulud	-375	-202	
Muud ärikulud	0	-10	
Ärikasum (kahjum)	59 983	61 240	
Muud finantstulud ja -kulud	59	-10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 042	61 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 042	61 230	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	59 983	61 240	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 602	-35 651	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	24 837	14 661	
Laekunud intressid	59	0	
Kokku rahavood äritegevusest	74 277	40 250	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-100 000	0	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-100 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 000	9
Makstud intressid	0	-5	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 005	
Kokku rahavood	-25 723	35 245	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 348	53 103	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 723	35 245	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 625	88 348	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2017	2 500	17 895	20 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	61 230	61 230
30.06.2018	2 500	79 125	81 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	60 042	60 042
30.06.2019	2 500	139 167	141 667

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ DenEesti Europe 01.07.2018 - 30.06.2019 raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus 21.12.2017. Aruande koostamisel on kasutatud keskmise suurusega ettevõtte aruande vormi. OÜ DenEesti Europe kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeperioodil muudeti raamatupidamisarvestust ja kasutusele võeti reisiteenuse maksustamise erikord. Reisiteenuse käibemaksuga maksustamise erikorda kohaldatakse juhul, kui ettevõtte osutab oma nimel reisijale, sealhulgas juriidilisele isikule või asutusele, reisiga otseselt seotud teenust ning kasutab reisiteenuse osutamisel ettevõtlusega tegelevalt Eesti või välisriigi isikult soetatud kaupa või saadud teenust. Muudel juhtudel kasutab ettevõtte tavakorda.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

Nõuded ja ettemaksed

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

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 ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	78 385	78 385	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	78 385	78 385	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 029	21 029	0	0	3
Muud nõuded	100 049	100 049	0	0	
Laenunõuded	100 000	100 000	0	0	
Intressinõuded	49	49	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	199 463	199 463	0	0	

	30.06.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	54 223	54 223	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	54 223	54 223	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 637	34 637	0	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 860	88 860	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2019		30.06.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 694	5 426	4 296
Ettemaksukonto jääk	21 029		29 211	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 029	2 694	34 637	4 296

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	117 727	117 727	0	0
Maksuvõlad	2 694	2 694	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	120 421	120 421	0	0

	30.06.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	91 287	91 287	0	0
Maksuvõlad	4 296	4 296	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	95 583	95 583	0	0

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	111 334	63 300
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	27 833	15 825
Kokku tingimuslikud kohustised	139 167	79 125

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	320 090	253 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	320 090	253 253
Kokku müügitulu	320 090	253 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenus	320 090	253 253
Kokku müügitulu	320 090	253 253

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 9 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

	30.06.2019		30.06.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	100 049	114 765	0	91 287

01.07.2018 - 30.06.2019	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Deneesti OÜ	100 000	0,5%	EUR	15.08.2019

01.07.2017 - 30.06.2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Deneesti OÜ	0	0	0	5 000	0,5%	EUR	30.09.2017

Ostud ja müügid

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	
	Ostud	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	275 693	191 802	0

Ettevõtte ei ole arvestanud juhatuse liikmele tasu ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2019

OÜ DenEesti Europe (registrikood: 14257659) 01.07.2018 - 30.06.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAVID RYAN JENKINS	Juhatuse liige	31.12.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 042
Kokku	139 167
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 167
Kokku	139 167

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	320090	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6830794
E-posti aadress	ryan@deneesti.ee