

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.08.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Heathmont Travel OÜ

registrikood: 14790371

tänavanimi, maja number: Suur-Patarei tn 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 58517742

e-posti aadress: legal@heathmont.net

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Heathmont Travel OÜ asutati 2019. aasta augustikuus. Ettevõtte põhitegevuseks on reisimisega seotud teenuste broneerimine.

Aruandepriodil teenis ettevõtte müügitulu 20 920 eurot ja kahjum oli 117 143 eurot.

2021. aastal jätkab ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	27.08.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 505	0	
Nõuded ja ettemaksed	29 334	0	2
Kokku käibevarad	47 839	0	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	49 290	0	
Kokku põhivarad	49 290	0	
Kokku varad	97 129	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	54 272	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	54 272	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	160 000	0	
Kokku pikaajalised kohustised	160 000	0	
Kokku kohustised	214 272	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 143	0	
Kokku omakapital	-117 143	0	
Kokku kohustised ja omakapital	97 129	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.08.2019 - 31.12.2020
Müügitulu	20 920
Muud äritulud	1 325
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 496
Mitmesugused tegevuskulud	-39 571
Tööjõukulud	-67 863
Ärikasum (kahjum)	-112 685
Intressitulud	-4 458
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-117 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 143

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	27.08.2019 - 31.12.2020	27.08.2019 - 27.08.2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-112 685	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 333	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	50 661	0
Laekunud intressid	3	0
Muud rahavood äritegevusest	-851	0
Kokku rahavood äritegevusest	-92 205	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-49 290	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 290	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	160 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	160 000	0
Kokku rahavood	18 505	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 505	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 505	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
27.08.2019	2 500	-2 500		0
27.08.2019	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-117 143	-117 143
31.12.2020	2 500	-2 500	-117 143	-117 143

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Heathmont Travel OÜ 2019.-2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber euro ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Heathmont Travel OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 484	26 484
Ostjatelt laekumata arved	26 484	26 484
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 850	2 850
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 334	29 334

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 410	27 410
Võlad töövõtjatele	4 420	4 420
Maksuvõlad	5 459	5 459
Muud võlad	16 983	16 983
Intressivõlad	3 610	3 610
Muud viitvõlad	13 373	13 373
Kokku võlad ja ettemaksed	54 272	54 272

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	27.08.2019 - 31.12.2020	27.08.2019 - 27.08.2019
Palgakulu	50 720	0
Sotsiaalmaksud	17 143	0
Muud töötajatega seotud kulud	1 502	0
Kokku tööjõukulud	69 365	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Heathmont Group OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		27.08.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	160 397	0	0
Sidusettevõtjad				0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	208	6 968	0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 277	0	0	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	27.08.2019 - 31.12.2020		27.08.2019 - 27.08.2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	3 727	0	0	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	30 934	6 023	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 897	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2021

Heathmont Travel OÜ (registrikood: 14790371) 27.08.2019 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA PÄRT	Juhatuse liige	28.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 143
Kokku	-117 143
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-117 143
Kokku	-117 143

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	20920	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heathmont Group OÜ	14609414	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58517742
E-posti aadress	legal@heathmont.net