

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

ärinimi: Passageway OÜ

registrikood: 12660434

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

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	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Passageway OÜ on loodud 13.05.2014.a. Osaühing põhineb 100% Eesti kapitalil. Passageway OÜ asub Tallinnas Jõe tn 2 III korrus. 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. Eesmärgid järgmiseks perioodiks on müügimahtude kasvamine ja klientidele uute müügiteenuste leidmine. Firma müügitulu aruandeperioodil 01.07.2017 - 30.06.2018 oli 158 662 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	145 025	356 163	2
Nõuded ja ettemaksed	211 268	44 231	3
Kokku käibevarad	356 293	400 394	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	3 260	5
Kokku põhivarad	0	3 260	
Kokku varad	356 293	403 654	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	50 478	56 769	6
Kokku lühiajalised kohustised	50 478	56 769	
Kokku kohustised	50 478	56 769	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 385	260 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 930	84 372	
Kokku omakapital	305 815	346 885	
Kokku kohustised ja omakapital	356 293	403 654	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Müügitulu	158 662	167 622	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-94 572	-78 348	10
Brutokasum (-kahjum)	64 090	89 274	
Üldhalduskulud	-5 556	-5 905	11
Muud ärikulud	-19	-12	
Ärikasum (kahjum)	58 515	83 357	
Muud finantstulud ja -kulud	415	1 015	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58 930	84 372	
Tulumaks	-20 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 930	84 372	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 515	83 357	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 260	3 911	5
Kokku korrigeerimised	3 260	3 911	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32 947	-6 060	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 291	13 443	
Kokku rahavood äritegevusest	88 431	94 651	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-200 000	0	3
Antud laenude tagasimaksed	0	205 000	
Laekunud intressid	0	393	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-200 000	205 393	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-80 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-20 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-100 000	0	
Kokku rahavood	-211 569	300 044	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	356 163	55 298	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-211 569	300 044	
Valuutakursside muutuste mõju	431	821	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145 025	356 163	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2016	2 500	260 013	262 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)		84 372	84 372
30.06.2017	2 500	344 385	346 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	38 930	38 930
Väljakuulutatud dividendid	0	-80 000	-80 000
30.06.2018	2 500	303 315	305 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Passageway OÜ raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus 21.12.2017

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.

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.

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
arvutid ja 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 ärilistele 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 isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Pank	71 672	314 832
Kassa	73 353	41 331
Kokku raha	145 025	356 163

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	11 122	11 122	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	11 122	11 122	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	0	0	4
Muud nõuded	200 140	200 140	0	0	
Laenunõuded	200 000	200 000	0	0	13
Intressinõuded	140	140	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	211 268	211 268	0	0	

	30.06.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	44 231	44 231	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	44 231	44 231	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 231	44 231	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2018		30.06.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	768	0	4 645
Ettemaksukonto jääk	6		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	768	0	4 645

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
30.06.2016			
Soetusmaksumus	11 734	11 734	11 734
Akumuleeritud kulum	-4 563	-4 563	-4 563
Jääkmaksumus	7 171	7 171	7 171
Amortisatsioonikulu	-3 911	-3 911	-3 911
30.06.2017			
Soetusmaksumus	11 734	11 734	11 734
Akumuleeritud kulum	-8 474	-8 474	-8 474
Jääkmaksumus	3 260	3 260	3 260
Amortisatsioonikulu	-3 260	-3 260	-3 260
30.06.2018			
Soetusmaksumus	11 734	11 734	11 734
Akumuleeritud kulum	-11 734	-11 734	-11 734
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	49 710	49 710	0	0	
Maksuvõlad	768	768	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	50 478	50 478	0	0	
	30.06.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	52 074	52 074	0	0	
Maksuvõlad	4 645	4 645	0	0	4
Saadud ettemaksed	50	50	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	50	50	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	56 769	56 769	0	0	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	242 652	275 508
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	60 663	68 877
Kokku tingimuslikud kohustised	303 315	344 385

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 565	73 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 565	73 194
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	101 097	94 428
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	101 097	94 428
Kokku müügitulu	158 662	167 622
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Shuttle teenus kruisituristidele	158 662	167 622
Kokku müügitulu	158 662	167 622

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-107	0
Transpordi ja koordineerimisteenus	-94 465	-78 348
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-94 572	-78 348

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	01.07.2016 - 30.06.2017
Mitmesugused bürookulud	-2 251	-1 994
Riiklikud ja kohalikud maksud	-45	0
Amortisatsioonikulu	-3 260	-3 911
Kokku üldhalduskulud	-5 556	-5 905

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Deneesti OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Northold OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2018		30.06.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	210 820	49 350	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	44 231	51 954

01.07.2017 - 30.06.2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Deneesti OÜ	200 000	0	0,5%	EUR	30.11.2018

Ostud ja müügid

	01.07.2017 - 30.06.2018		01.07.2016 - 30.06.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	23 518	4 653	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	70 947	52 912	94 018	87 833

Ettevõtte ei ole juhatuse liikmele arvestanud tasu ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.01.2019

Passageway OÜ (registrikood: 12660434) 01.07.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAVID RYAN JENKINS	Juhatuse liige	09.01.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 930
Kokku	303 315
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	38 930
Kokku	38 930

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	158662	100.00%	Jah

Sidevahendid

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