

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Heathmont Travel OÜ

registrikood: 14790371

tänava/talu nimi, Suur-Patarei tn 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

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

Aruandepriodil teenis ettevõtte müügitulu 699 894 eurot ja kasum oli 74 414 eurot.

2022. aastal jätkab ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	464 253	18 505	
Nõuded ja ettemaksed	68 263	29 334	2
Kokku käibevarad	532 516	47 839	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	201 349	49 290	4
Kokku põhivarad	201 349	49 290	
Kokku varad	733 865	97 129	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	614 094	54 272	6
Kokku lühiajalised kohustised	614 094	54 272	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	160 000	160 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	160 000	160 000	
Kokku kohustised	774 094	214 272	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	2 500	0	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-117 143	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 414	-117 143	
Kokku omakapital	-40 229	-117 143	
Kokku kohustised ja omakapital	733 865	97 129	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	699 894	20 920	7
Muud äritulud	4 003	1 325	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-532 247	-27 496	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 085	-39 571	
Tööjõukulud	-75 749	-67 863	8
Ärikasum (kahjum)	80 816	-112 685	
Intressikulud	-6 402	-4 458	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 414	-117 143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 414	-117 143	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	80 816	-112 685	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 930	-29 333	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	551 407	50 661	
Laekunud intressid	12	3	
Muud rahavood äritegevusest	2 002	-851	
Kokku rahavood äritegevusest	595 307	-92 205	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-152 059	-49 290	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-152 059	-49 290	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	160 000	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	160 000	
Kokku rahavood	445 748	18 505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 505	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	445 748	18 505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	464 253	18 505	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500		-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-117 143	-117 143
31.12.2020	2 500		-2 500	-117 143	-117 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)				74 414	74 414
Emiteeritud osakapital		2 500			2 500
31.12.2021	2 500	2 500	-2 500	-42 729	-40 229

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Heathmont Travel OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 õiglane 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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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 osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 807	61 807
Ostjatelt laekumata arved	61 807	61 807
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100
Ettemaksed	6 356	6 356
Muud makstud ettemaksed	6 356	6 356
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 263	68 263
	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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		392	1 367	
Üksikisiku tulumaks		1 859		1 850
Erisoodustuse tulumaks		101		8
Sotsiaalmaks		3 334		3 179
Kohustuslik kogumispension		148		192
Töötuskindlustusmaksed		230		230
Ettemaksukonto jääk	100		1 483	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	6 064	2 850	5 459

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	49 290	49 290
31.12.2020		
Soetusmaksumus	49 290	49 290
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	49 290	49 290
Ostud ja parendused	152 059	152 059
31.12.2021		
Soetusmaksumus	201 349	201 349
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	201 349	201 349

javascript:void(0);

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Yolo Tech OÜ	100 000		100 000		3%	EUR	04.11.2024
Yolo Tech OÜ	60 000		60 000		3%	EUR	01.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	160 000		160 000				
Laenukohustised kokku	160 000		160 000				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Yolo Tech OÜ	100 000		100 000		3%	EUR	04.11.2024
Yolo Tech OÜ	60 000		60 000		3%	EUR	01.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	160 000		160 000				
Laenukohustised kokku	160 000		160 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 794	40 794
Võlad töövõtjatele	3 892	3 892
Maksuvõlad	6 064	6 064
Muud võlad	44 122	44 122
Intressivõlad	8 416	8 416
Muud viitvõlad	35 706	35 706
Saadud ettemaksed	519 222	519 222
Muud saadud ettemaksed	519 222	519 222
Kokku võlad ja ettemaksed	614 094	614 094
	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
Saadud ettemaksed		0
Muud saadud ettemaksed		0
Kokku võlad ja ettemaksed	54 272	54 272

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Malta	2 283	0
Küpros	12 227	0
Austria	15 858	0
Eesti	112 990	6 630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	143 358	6 630
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Araabia Ühendemiraadid	378 157	0
Austraalia	776	98
Curaçao	159 094	14 173
Mani saar	510	19
Suurbritannia	56	0
Ukraina	722	0
Gibraltar	17 221	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	556 536	14 290
Kokku müügitulu	699 894	20 920
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	699 894	20 920
Kokku müügitulu	699 894	20 920

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	56 676	50 720
Sotsiaalmaksud	19 072	17 143
Muud töötajatega seotud kulud	2 236	1 502
Kokku tööjõukulud	77 984	69 365
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Yolo Tech OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
--------------	------------	------------

Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 569	208
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 731	25 196
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	597	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 897	25 404
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	467	397
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	71	6 968
Kokku võlad ja ettemaksed	538	7 365

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	160 000	160 000
Kokku laenukohustised	160 000	160 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	160 000	3 610
Kokku laenukohustised	160 000	3 610
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	160 000	4 806
Kokku laenukohustised	160 000	4 806

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	63 170	5 462
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	609 268	14 798
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53	
Kokku müüdid	672 491	20 260

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	11 408	3 209
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	42 468	29 871
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	188 000	0
Kokku ostetud	241 876	33 080

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2022

Heathmont Travel OÜ (registrikood: 14790371) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMOTHY JOHN HEATH	Juhatuse liige	08.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-117 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 414
Kokku	-42 729
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-42 729
Kokku	-42 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	699894	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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