

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Heathmont Travel OÜ

registrikood: 14790371

tänavanimi: Suur-Patarei tn 13

maja 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	10
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.

Aruandeprioodil teenis ettevõtte müügitulu 857 448 eurot ja kasum oli 178 411eurot.

2023. aastal jätkab ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 667	464 253	
Nõuded ja ettemaksed	140 297	68 263	15
Kokku käibevarad	174 964	532 516	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	395 677	201 349	17
Kokku põhivarad	395 677	201 349	
Kokku varad	570 641	733 865	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	272 459	614 094	19
Kokku lühiajalised kohustised	272 459	614 094	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	160 000	160 000	18
Kokku pikaajalised kohustised	160 000	160 000	
Kokku kohustised	432 459	774 094	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	0	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 729	-117 143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 411	74 414	
Kokku omakapital	138 182	-40 229	
Kokku kohustised ja omakapital	570 641	733 865	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	857 448	699 894	20
Muud äritulud	8 028	4 003	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-530 521	-532 247	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 635	-15 085	
Tööjõukulud	-122 123	-75 749	21
Ärikasum (kahjum)	183 197	80 816	
Intressitulud	14	0	
Intressikulud	-4 800	-6 402	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	178 411	74 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 411	74 414	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	183 197	80 816
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-72 034	-38 930
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-346 435	551 407
Laekunud intressid	15	12
Muud rahavood äritegevusest	0	2 002
Kokku rahavood äritegevusest	-235 257	595 307
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-194 329	-152 059
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-194 329	-152 059
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood	-429 586	445 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	464 253	18 505
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-429 586	445 748
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 667	464 253

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				178 411	178 411
Emiteeritud osakapital		-2 500	2 500		0
31.12.2022	2 500			135 682	138 182

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Heathmont Travel OÜ 2022. 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 Keskpanga 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 Keskpanga 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	105 976	105 976
Ostjatelt laekumata arved	105 976	105 976
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100
Ettemaksed	34 221	34 221
Tulevaste perioodide kulud	449	449
Muud makstud ettemaksed	33 772	33 772
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 297	140 297
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		521		392
Üksikisiku tulumaks		5 897		1 859
Erisoodustuse tulumaks		56		101
Sotsiaalmaks		10 119		3 334
Kohustuslik kogumispension		409		148
Töötuskindlustusmaksed		429		230
Ettemaksukonto jääk	100		100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	17 431	100	6 064

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	49 290	49 290
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
Ostud ja parendused	194 328	194 328
31.12.2022		
Soetusmaksumus	395 677	395 677
Jääkmaksumus	395 677	395 677

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud 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
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000				
Pikaajalised võlakirjad							
Yolo Tech OÜ	60 000		60 000		3%	EUR	01.12.2025
Pikaajalised võlakirjad kokku	60 000		60 000				
Laenukohustised kokku	160 000		160 000				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 413	7 413
Võlad töövõtjatele	5 822	5 822
Maksuvõlad	17 431	17 431
Muud võlad	13 216	13 216
Intressivõlad	13 216	13 216
Saadud ettemaksed	228 577	228 577
Muud saadud ettemaksed	228 577	228 577
Kokku võlad ja ettemaksed	272 459	272 459
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Malta	8 116	2 283
Küpros	3 920	12 227
Austria	34 112	15 858
Eesti	109 152	112 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	155 300	143 358
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Araabia Ühendemiraadid	556 892	378 157
Austraalia	3 074	776
Curaçao	133 370	159 094
Mani saar	1 005	510
Suurbritannia	1 981	56
Ukraina	0	722
Gibraltar	221	17 221
Guernsey	5 605	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	702 148	556 536
Kokku müügitulu	857 448	699 894
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	857 448	699 894
Kokku müügitulu	857 448	699 894

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	96 776	56 676
Sotsiaalmaksud	25 347	19 072
Muud töötajatega seotud kulud	4 527	2 236
Kokku tööjõukulud	126 650	77 984
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	22 022	12 569
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 766	46 731
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 332	597
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 120	59 897
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	506	467
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	61	71
Kokku võlad ja ettemaksed	567	538

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	160 000	160 000
Kokku laenukohustised	160 000	160 000

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	160 000	4 800
Kokku laenukohustised	160 000	4 800

MÜÜDUD	2022		2021
	Teenused	Põhivara	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	56 043		63 170
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	763 323		609 268
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80		53
Kokku müüdid	819 446	763 323	672 491

OSTETUD	2022		2021
	Teenused	Põhivara	Teenused
Emaettevõtja	11 441		11 408
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 142		42 468
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	245 000		188 000
Kokku ostetud	259 583		241 876

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Heathmont Travel OÜ (registrikood: 14790371) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA PÄRT	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 411
Kokku	135 682
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 682
Kokku	135 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	857448	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Yolo Investments PCC Limited		Guernsey	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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