

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** CharterLink OÜ

**registrikood:** 14190211

**tänava/talu nimi,** Viru tn 9  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10140

**telefon:** +372 56893500

**e-posti address:** crossroads@airpost.net

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>6</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>6</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>7</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>7</b>
<b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>7</b>
<b>Lisa 5 Materiaalsed põhivarad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 6 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 7 Tööjõukulud</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 8 Seotud osapooled</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva</b>	<b>9</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>10</b>

## Tegevusaruanne

Ettevõtte CharterLink OÜ on loodud 2017. aastal.

CharterLink OÜ kui firma põhitegevus on reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus. Meie eesmärk on säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele. Meie poolt pakutavale teenuste klientideks on nii eraisikud kui ka ettevõtted. CharterLink OÜ juhtkond usub, et võtmesõnaks järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on efektiivsus. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu rangele kulude kontrollile.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes osaühingu tegevuse jätkumisest. Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 216	90 752	2
Nõuded ja ettemaksud	1 371	78 000	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>98 587</b>	<b>168 752</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	52 250	222	5
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>52 250</b>	<b>222</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>150 837</b>	<b>168 974</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	2 112	40 877	6
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>2 112</b>	<b>40 877</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>2 112</b>	<b>40 877</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 597	83 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 628	41 878	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>148 725</b>	<b>128 097</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>150 837</b>	<b>168 974</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	303 064	683 986
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-258 144	-619 902
Mitmesugused tegevuskulud	-5 118	-3 325
Tööjõukulud	-16 369	-17 879
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 972	-241
Muud ärikulud	0	-332
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>20 461</b>	<b>42 307</b>
Muud finantstulud ja -kulud	167	9
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>20 628</b>	<b>42 316</b>
Tulumaks	0	-438
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>20 628</b>	<b>41 878</b>

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

CharterLink OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruanluse standardiga. Eesti Vabariigi Finantsaruanluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. CharterLink OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Vigade korrigeerimine

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas, raha arvelduskontol, nõudmiseni deposiite krediidiasutustes.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

#### Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused). Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10

#### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

#### Seotud osapooled

Charterlink OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: tegev- ja kõrgemat juhtkonda eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha pangas	72 216	90 752
Tähtajalised hoiused	25 000	0
<b>Kokku raha</b>	<b>97 216</b>	<b>90 752</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	812	812
Ostjatelt laekumata arved	812	812
Ettemaksed	559	559
Tulevaste perioodide kulud	559	559
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>1 371</b>	<b>1 371</b>
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 100	39 100
Ostjatelt laekumata arved	39 100	39 100
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	700	700
Ettemaksed	38 200	38 200
Muud makstud ettemaksed	38 200	38 200
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>78 000</b>	<b>78 000</b>

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		74		0
Üksikisiku tulumaks		61		250
Sotsiaalmaks		444		419
Töötuskindlustusmaksed		23		31
Ettemaksukonto jääk	0		700	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>		<b>602</b>	<b>700</b>	<b>700</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
<b>31.12.2021</b>				
Soetusmaksumus		1 205	1 205	1 205
Akumuleeritud kulum		-742	-742	-742
<b>Jääkmaksumus</b>		463	463	463
Amortisatsioonikulu		-241	-241	-241
<b>31.12.2022</b>				
Soetusmaksumus		1 205	1 205	1 205
Akumuleeritud kulum		-983	-983	-983
<b>Jääkmaksumus</b>		222	222	222
Ostud ja parendused	55 000		55 000	55 000
Amortisatsioonikulu	-2 750	-222	-2 972	-2 972
<b>31.12.2023</b>				
Soetusmaksumus	55 000	1 205	56 205	56 205
Akumuleeritud kulum	-2 750	-1 205	-3 955	-3 955
<b>Jääkmaksumus</b>	52 250	0	52 250	52 250

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	117	117
Võlad töövõtjatele	950	950
Maksuvõlad	602	602
Muud võlad	443	443
Muud viitvõlad	443	443
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>2 112</b>	<b>2 112</b>
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	100	100
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	700	700
Muud võlad	477	477
Saadud ettemaksed	38 600	38 600
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>40 877</b>	<b>40 877</b>



## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	12 234	13 363
Sotsiaalmaksud	4 135	4 516
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>16 369</b>	<b>17 879</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2023	
	Põhivara	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0
<b>Kokku müüdnud</b>		<b>0</b>

OSTETUD	2023	
	Põhivara	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		55 000
<b>Kokku ostetud</b>		<b>55 000</b>

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	12 234	17 879

## Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Meile teadaolevalt ei ole toimunud pärast bilansipäeva ja enne aruande kinnitamist korrigeerivaid sündmusi, mida juhtkond pole avalikustanud, kuid mis mõjutavad CharterLink OÜ koostatud bilanssi ja kasumiaruannet.

## Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.03.2024

**CharterLink OÜ (registrikood: 14190211) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
YURY KOLYKHALOV	Management board member	16.03.2024

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 628
<b>Kokku</b>	<b>146 225</b>
Jaotamine	
Dividendideks	7 000
<b>Kokku</b>	<b>7 000</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	303064	100.00%	Jah

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56893500
E-posti aadress	crossroads@airpost.net