

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osühing Tiit-Reisid

registrikood: 10055108

tänava/talu nimi, Sadama 13

maja ja korteri number:

linn: Kärkla linn

vald: Hiiu vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92411

telefon: +372 6623762, +372 6623760, +372 4632077

faks: +372 6623761, +372 4632065

e-posti aadress: hiiumaa@tiitreisid.ee, tallinn@tiitreisid.ee

veebilehe aadress: www.tiitreisid.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Tiit-Reisid OÜ asutati 20.08.1996. aastal. Tiit-Reisid OÜ peamiseks tegevusalaks on reisiteenuste müük Euroopa Liidu maades ja mõningal määral väljaspoole.

2016. aastal oli ettevõtte müügitulu summas 1 082 504 eurot (2015: 978 868 EUR).

2016. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse summas 33 000 eurot, 2015. aastal 135 000 eurot.

2016. aastal oli ettevõttes tööl keskmiselt 6 töötajat. Aruandeaasta tööjõu kulu (koos sotsiaalmaksudega) oli summas 84791 eurot (2015: 82 835 eurot). Juhatusel liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu (eurodes)	1 082 504	978 868
Puhaskasum (eurodes)	40 905	43 713
Puhasrentaabilus (%)	4%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,8	3,2
ROE (%)	17%	22%
ROA (%)	10%	12%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	105 817	115 045
Nõuded ja ettemaksed	114 917	54 604
Kokku käibevarad	220 734	169 649
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	189 676	191 482
Kokku põhivarad	189 676	191 482
Kokku varad	410 410	361 131
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	35 898	27 699
Võlad ja ettemaksed	42 906	26 144
Kokku lühiajalised kohustised	78 804	53 843
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	88 704	105 291
Kokku pikaajalised kohustised	88 704	105 291
Kokku kohustised	167 508	159 134
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	7 030	7 030
Kohustuslik reservkapital	703	703
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 264	150 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 905	43 713
Kokku omakapital	242 902	201 997
Kokku kohustised ja omakapital	410 410	361 131

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 082 504	978 868
Muud äritulud	0	4 411
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-826 510	-748 708
Mitmesugused tegevuskulud	-104 966	-80 240
Tööjõukulud	-84 791	-82 835
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 148	-25 723
Muud ärikulud	-3 184	-2 060
Ärikasum (kahjum)	40 905	43 713
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 905	43 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 905	43 713

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Tiit-Reisid 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti heast raamatupidamistavast lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ja Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisuliste määrustega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tiit Reisid OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassade ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse ja vähendavad bilansis nõudeid ostjate vastu. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 1 000 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Põhivarade amortiseerimine toimub lineaarselt alates kasutusele võtmise kuust. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninorm autodele, inventarile, masinatele ja seadmetele ning muudele põhivaradele on 20-50% aastas.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud kantakse rendikohustuse vähendamiseks, intressimaksud kajastatakse aruandeperioodi finantskuludena.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aruande koostamiskuupäeva 15.03.2017.a vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	62 839	61 658
Sotsiaalmaksud	21 952	21 177
Kokku tööjõukulud	84 791	82 835
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	9 148	7 785

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2017

osaühing Tiit-Reisid (registrikood: 10055108) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT RANDMAA	Juhatuse liige	16.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 905
Kokku	235 169

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	1082504	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Randmaa	36208230213		7030 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6623762
Telefon	+372 6623760
Telefon	+372 4632077
Faks	+372 6623761
Faks	+372 4632065
E-posti aadress	hiiumaa@tiitreisid.ee
E-posti aadress	tallinn@tiitreisid.ee
Veebilehe aadress	www.tiitreisid.ee