

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing HansaTravel

registrikood: 10939600

tänava/talu nimi, Randvere tee 15-22

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 53439696, +372 6009933

faks: +372 6080947

e-posti aadress: margi@hansatravel.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ HansaTravel tegeleb välituristidele reise korraldamisega Eestis, Lätis, Leedus ja St. Peterburis. Klientideks on nii Soome, Saksa, Austria jt. riikide reisibürood kui ka üksikliendid, kes põhiliselt tulevad Soomest.

2016. aastal oli müük stabiilne ja aasta lõppes kasumiga, mis lisatakse jaotamata kasumi hulka.

Ettevõttes on kolm töötajat, kellest üks oli vanemapuhkusel 2016. aastal.

Töötasusid arvestati kogusummas 19 322 eurot. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 573	8 435	
Nõuded ja ettemaksed	3 393	4 867	2
Kokku käibevarad	16 966	13 302	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 886	34 006	4
Kokku põhivarad	26 886	34 006	
Kokku varad	43 852	47 308	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 707	4 583	5
Võlad ja ettemaksed	3 295	7 099	6
Kokku lühiajalised kohustised	8 002	11 682	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	16 985	21 692	5
Kokku pikaajalised kohustised	16 985	21 692	
Kokku kohustised	24 987	33 374	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	895	895	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 483	23 299	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 931	-12 816	
Kokku omakapital	18 865	13 934	
Kokku kohustised ja omakapital	43 852	47 308	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	317 331	304 437	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-258 471	-244 656	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 785	-19 951	
Tööjõukulud	-26 496	-44 950	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 120	-6 968	4
Muud ärikulud	-529	-729	
Ärikasum (kahjum)	4 930	-12 817	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 931	-12 816	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 931	-12 816	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HansaTravel 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ HansaTravel kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Bilanss on koostatud (lühikese) bilansina Raamatupidamise seaduse lisas 1 alusel ja kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande (skeemi 1) alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016.a. aastaaruande koostamisel on võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud aruande esitusviisi. Varasema täismahus aastaaruande asemel on OÜ HansaTravel 2016.a. aastaaruanne koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega lühendatud väikeettevõtja aruandena, mille tulemusena senise nelja põhiaruande (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne) asemel sisaldab aastaaruanne kahte põhiaruannet: (lühike) bilanss ja kasumiaruanne. Vastavalt seadusele on muudetud ka lisades avalikustatud informatsiooni.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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 kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Muu inventar	2,5-5 aastat
--------------	--------------

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Tulud

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	598	598	
Ettemaksed	2 795	2 795	
Tulevaste perioodide kulud	2 795	2 795	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 393	3 393	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	756	756	
Ostjatelt laekumata arved	756	756	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	195	195	
Muud nõuded	540	540	
Viitlaekumised	540	540	
Ettemaksed	3 376	3 376	
Tulevaste perioodide kulud	3 363	3 363	
Muud makstud ettemaksed	13	13	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 867	4 867	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	514	0	786
Üksikisiku tulumaks	0	332	0	173
Sotsiaalmaks	0	735	0	469
Kohustuslik kogumispension	0	16	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	22	0	27
Ettemaksukonto jääk	598		195	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	598	1 619	195	1 475

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	38 733	2 164	40 897	1 732	42 629
Akumuleeritud kulum	-3 339	-1 876	-5 215	-994	-6 209
Jääkmaksumus	35 394	288	35 682	738	36 420
Ostud ja parendused	0	0	0	4 554	4 554
Amortisatsioonikulu	-5 725	-138	-5 863	-1 105	-6 968
31.12.2015					
Soetusmaksumus	38 733	2 164	40 897	6 286	47 183
Akumuleeritud kulum	-9 064	-2 014	-11 078	-2 099	-13 177
Jääkmaksumus	29 669	150	29 819	4 187	34 006
Amortisatsioonikulu	-5 725	-138	-5 863	-1 257	-7 120
31.12.2016					
Soetusmaksumus	38 733	690	39 423	6 286	45 709
Akumuleeritud kulum	-14 789	-678	-15 467	-3 356	-18 823
Jääkmaksumus	23 944	12	23 956	2 930	26 886

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	1 474	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	1 474	0
Kokku	1 474	0

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahend	21 692	4 707	16 985
Kapitalirendikohustised kokku	21 692	4 707	16 985

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Transpordivahend	26 275	4 583	21 692
Kapitalirendikohustised kokku	26 275	4 583	21 692

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	893	893
Võlad töövõtjatele	423	423
Maksuvõlad	1 619	1 619
Saadud ettemaksed	360	360
Tulevaste perioodide tulud	360	360
Kokku võlad ja ettemaksed	3 295	3 295

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 168	1 168
Võlad töövõtjatele	747	747
Maksuvõlad	1 475	1 475
Saadud ettemaksed	3 709	3 709
Tulevaste perioodide tulud	3 709	3 709
Kokku võlad ja ettemaksed	7 099	7 099

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	19 965	33 325
Sotsiaalmaksud	6 531	11 625
Kokku tööjõukulud	26 496	44 950
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	660	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	19 322	34 394

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2017

Osaühing HansaTravel (registrikood: 10939600) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGI ALLIKMÄE	Juhatuse liige	24.03.2017
ALLAN TOHV	Juhatuse liige	24.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 931
Kokku	15 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 414
Kokku	15 414

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 931
Kokku	15 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 414
Kokku	15 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	317331	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margi Allikmäe	46501160367	Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Virve Vast	44206080365	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Helen Allikmäe	48507220324	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6009933
Faks	+372 6080947
Mobiiltelefon	+372 53439696
E-posti aadress	margi@hansatravel.ee