

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Travel Balt

registrikood: 10972649

tänava/talu nimi, Puškini 28

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20306

telefon: +372 6881102, +372 5220180

faks: +372 6881101

e-posti aadress: vladimir@inger.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Laenukohustised	13
Lisa 7 Müügitulu	14
Lisa 8 Tööjõukulud	14
Lisa 9 Seotud osapooled	14
Lisa 10 Tegevuse jätkuvus.	15
Aruande allkirjad	16
Vandeaudiitori aruanne	17

Tegevusaruanne

OÜ Travel Balt peamiseks tegevusalaks on majutus-, toidustus- ja konverentsiteenuste osutamine.

Finantsmajanduslik olukord 2016.a. on halvenenud. Kasvava konkurentsi ja langeva turu tingimustes võrreldes eelmise aastaga hotelli täituvus langes 30%, s.h. vene turistide arv langes 40%, tubade keskmist müügihinda vähendati 5%, üldine müügitulu vähenes 16%.

OÜ Travel Balt, hotelli INGER ja restoranide SALVADORE ja Vis-a-Vis näol jätkuvalt laiendab oma kliendibaasi ja arendab koostööd Narva linna ja regiooni suuremate ettevõtetega. Jätkub aktiivselt turundustöö turistide leidmiseks. OÜ Travel Balt võttis osa mitmete ürituste, konkursside, spordivõistluste jne. korraldamisest.

Aruandeaasta jooksul investeeriti materiaalsesse põhivarasse 20031 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2016.aasta	2015. aasta
Müügitulu kasv	-16,4%	-26,9%
Puhaskasumi kasv	-300,8%	-301,1%
Puhasrentaablus	-	-
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,2	0,2
ROE	-	-

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2016.\text{aasta müügitulu} - 2015.\text{aasta müügitulu}) / 2015.\text{aasta müügitulu} * 100\%$

Puhaskasumi kasv = $(2016.\text{aasta puhaskasum} - 2015.\text{aasta puhaskasum}) / 2015.\text{aasta puhaskasum} * 100\%$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100\%$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustised}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100\%$

2016. majandusaasta tulemuseks oli kahjum ning seisuga 31.12.2016 on ettevõtteel madal likviidsus. 2016.a. lõpus toimusid muutused omanike ringis ning 2017.a. alguses – juhatuses. Uus juhtkond tegeleb intensiivselt hotellitubade ja üldkasutatavate ruumide renoveerimisega. Olid loodud uued infrastruktuuri objektid:

1) Uus suitsetamistuba asub nüüd väljaspool restorani, mis tagab võimalust selle kasutamiseks ööpäevaringselt, seega on lahendatud hotellitubades suitsetamise probleem. Uus ventilatsioonisüsteem, pistikupesad seadmete laadimiseks ning televiisor tegid suitsetamisruumi hubaseks.

2) On ehitatud suveterrass, mis meelitab külalisi. Eriti kõrghooajal ja tipptundidel annab see võimaluse rohkem külalisi teenindada ning toitlustada turismigruppe põhikliente häirimata.

3) Sai valmis lastetuba, mis meelitab lastega külastajaid ning kaunistab hotellikülaliste puhkust (Narvas pole ühtegi tasuta lastetuba ei hotellides ega restoranides), mis annab veel ühe konkurentsieelise.

4) Olid ostetud uued köögiseadmed ja tehtud köök restoranikorrusel. See andis võimaluse laiendada menüüd, kiirendada teenindamist, tõsta kvaliteeti ja suurendada toidu ja jookide käivet.

5) Sai soojustatud lifti šaht tänu üleliigse soojuse suunamisele serveriruumist. Tänu sellele lõppesid külaliste kaebused külma lifti kohta ning nende heaolu kasvas.

Olid uuendatud ja seadistatud arvestuse ja aruandluse süsteemid hotelli-restorani-baari-köögi-respa vahel, nüüd on omavahel seotud programmid 1C ja IIKO, mis tagab operatiivinformatsiooni ettevõttes, kasvas juhtimis- ja otsuste vastuvõtmise kiirus, kergenes administratsiooni ja raamatupidamise töö.

Tänu koostööle tööturuametiga saime suurendada töötajate arvu ilma olulisi kulusi tegemata. Toimus personali koolitus.

Investeeringud toimusid omanike laenude arvel, vajadusel on omanikud valmis osutama finantsabi ettevõtte tegevuse jätkuvuse tagamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 939	5 627	2
Nõuded ja ettemaksed	12 527	9 663	
Nõuded ostjate vastu	9 303	7 234	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 214	0	3
Ettemaksed	1 010	2 429	
Kokku varud	16 740	11 118	
Tooraine ja materjal	15 654	4 922	
Müügiks ostetud kaubad	1 065	5 677	
Ettemaksed varude eest	21	519	
Kokku käibevarad	37 206	26 408	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	20 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	20 000	9
Materiaalsed põhivarad	932 644	975 389	4
Immateriaalsed põhivarad	3 070	1 905	5
Kokku põhivarad	935 714	997 294	
Kokku varad	972 920	1 023 702	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	106 752	60 156	6
Võlad ja ettemaksed	88 996	83 084	
Võlad tarnijatele	33 491	31 564	
Võlad töövõtjatele	29 272	21 081	
Maksuvõlad	10 753	19 545	3
Muud võlad	12 795	10 894	
Muud saadud ettemaksed	2 685	0	
Kokku lühiajalised kohustised	195 748	143 240	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	348 654	394 906	6
Kokku pikaajalised kohustised	348 654	394 906	
Kokku kohustised	544 402	538 146	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 902	255 902	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 655	258 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 039	-28 406	
Kokku omakapital	428 518	485 556	

Kokku kohustised ja omakapital	972 920	1 023 702	
--------------------------------	---------	-----------	--

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	647 332	774 059	7
Muud äritulud	6 031	160	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-305 864	-318 028	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 386	-85 215	
Tööjõukulud	-295 216	-325 608	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62 975	-61 027	4,5
Muud ärikulud	-3 152	-331	
Ärikasum (kahjum)	-45 230	-15 990	
Intressitulud	709	811	
Intressikulud	-12 588	-13 166	
Muud finantstulud ja -kulud	70	-61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 039	-28 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 039	-28 406	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtja on koostanud väikeettevõtte lühendatud 2016.a.aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ Travel Balt on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui OÜ Travel Balt kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse OÜ Travel Balt tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (sh materjali ja komponentide maksumus, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselõhude amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui Osaühing töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. "Normaalset" üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varusid kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 100 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (st kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid alla nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutuseaga immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20-40 aastat
Transpordivahendid	2-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustise eest makstava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 2016.aastat-20/80, 2015.aastat-20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	5 202	2 237
Arvelduskontod	1 431	3 033
Raha teel	1 306	357
Kokku raha	7 939	5 627

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 214		1 377
Üksikisiku tulumaks		3 057	4 856
Erisoodustuse tulumaks		62	15
Sotsiaalmaks		6 796	11 896
Kohustuslik kogumispension		372	646
Töötuskindlustusmaksed		466	755
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 214	10 753	19 545

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed		
31.12.2014									
Soetusmaksumus	6 089	1 583 985	18 987	61 739	80 726	174 076	1 006	1 006	1 845 882
Akumuleeritud kulum		-631 216	-605	-50 261	-50 866	-138 570			-820 652
Jääkmaksumus	6 089	952 769	18 382	11 478	29 860	35 506	1 006	1 006	1 025 230
Ostud ja parendused				7 156	7 156	4 516	-1 006	-1 006	10 666
Amortisatsioonikulu		-39 600	-4 113	-4 098	-8 211	-12 696			-60 507
31.12.2015									
Soetusmaksumus	6 089	1 583 985	18 987	68 895	87 882	178 016	0	0	1 855 972
Akumuleeritud kulum		-670 816	-4 718	-54 359	-59 077	-150 690			-880 583
Jääkmaksumus	6 089	913 169	14 269	14 536	28 805	27 326	0	0	975 389
Ostud ja parendused		3 921		11 884	11 884	960	3 266	3 266	20 031
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		3 921							3 921
Muud ostud ja parendused				11 884	11 884	960	3 266	3 266	16 110
Amortisatsioonikulu		-39 600	-3 903	-4 892	-8 795	-13 845			-62 240
Müügid				-536	-536				-536
31.12.2016									
Soetusmaksumus	6 089	1 587 906	18 987	80 030	99 017	178 976	3 266	3 266	1 875 254
Akumuleeritud kulum		-710 416	-8 621	-59 038	-67 659	-164 535			-942 610
Jääkmaksumus	6 089	877 490	10 366	20 992	31 358	14 441	3 266	3 266	932 644

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	536	0
Muud masinad ja seadmed	536	
Kokku	536	0

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	11 642	11 642
Akumuleeritud kulum	-9 217	-9 217
Jääkmaksumus	2 425	2 425
Amortisatsioonikulu	-520	-520
31.12.2015		
Soetusmaksumus	11 642	11 642
Akumuleeritud kulum	-9 737	-9 737
Jääkmaksumus	1 905	1 905
Ostud ja parendused	1 900	1 900
Amortisatsioonikulu	-735	-735
31.12.2016		
Soetusmaksumus	13 542	13 542
Akumuleeritud kulum	-10 472	-10 472
Jääkmaksumus	3 070	3 070

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Danske Bank AS Eesti filiaal	406 943	63 000	343 943		25.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	406 943	63 000	343 943		
Kapitalirendikohustised kokku	8 963	4 252	4 711		
Muud laenukohustised					
Impost Pluss OÜ	500	500	0		
Dulatov Igor	39 000	39 000	0		
Muud laenukohustised kokku	39 500	39 500			
Laenukohustised kokku	455 406	106 752	348 654		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Danske Bank AS Eesti filiaal	434 943	49 000	385 943		25.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	434 943	49 000	385 943		
Kapitalirendikohustised kokku	13 119	4 156	8 963		
Muud laenukohustised					
Impost Pluss OÜ	7 000	7 000	0		
Muud laenukohustised kokku	7 000	7 000			
Laenukohustised kokku	455 062	60 156	394 906		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	6 089	6 089
Ehitised	877 490	913 169
Kokku	883 579	919 258

Pangalaenu tagatiseks on seatud ettevõtte vallasvarale kommertspant summas 357905 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	647 332	774 059
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	647 332	774 059
Kokku müügitulu	647 332	774 059
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotelli teenused	464 547	553 918
Restorani teenused	148 742	183 282
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	13 447	28 307
Muud tulud	20 596	8 552
Kokku müügitulu	647 332	774 059

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	222 742	243 626
Sotsiaalmaksud	72 474	81 982
Kokku tööjõukulud	295 216	325 608
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	38

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõttjad	70	500	40	7 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	39 415	20 000	780

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad				
Laenud	0	0	10 000	16 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laenud	0	20 000	39 000	0

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad				
Laenud	0	0	7 000	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	28	0	73
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 967	0	12 350	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	28 161	30 686

Lisa 10 Tegevuse jätkuvus.

Seisuga 31.12.2016. ületavad ettevõtte lühiajalised kohustised käibevarasid 158542 euro võrra ja finantstulemuseks on kahjum. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Vajadusel on sidusettevõtjad valmis andma laenu või suurendama osakapitali.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTEM AKHMETCHIN	Juhatuse liige	29.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Travel Balt osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Travel Balt raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 15.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Travel Balt finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2016 ületavad osaühingu lühiajalised kohustised tema käibevarasid 158 542 euro võrra, mis tekitab kahtlust ettevõtte võimelisuse osas oma tegevust jätkata. Omanike plaanid finantseerimiseks valmiduse kohta on toodud lisa 10.

/digitaalselt allkirjastatud/
Maie Senitškina

Vandeaudiitori number 449
ST& Partners Osaühing
Audiitorettevõtja tegevusloa number 67
Narva mnt 7, Tallinn, Harju maakond, 10117
29.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	29.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 039
Kokku	172 616

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	464547	71.76%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	148742	22.98%	Ei
Muu teenindus	96099	20596	3.18%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13447	2.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
IMPOST Pluss OÜ	11879047	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	127594 EUR (Lihtomand)
StarBalt Invest OÜ	12254929	Tallinn, Harju maakond, Eesti	128308 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6881102
Faks	+372 6881101
Mobiiltelefon	+372 5220180
E-posti aadress	vladimir@inger.ee