

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Travel Balt

registrikood: 10972649

tänava/talu nimi, A. 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: inger@inger.ee, lauri@inger.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Intressikulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

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

Finantsmajanduslik olukord 2015.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 27%.

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 10666 eurot.

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

	2015.aasta	2014. aasta
Müügitulu kasv	-26,9%	-4,3%
Puhaskasumi kasv	-301,1%	-90,5%
Puhasrentaablus	-	1,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,2	0,6
ROE	-	2,7%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2015.\text{aasta müügitulu} - 2014.\text{aasta müügitulu}) / 2014.\text{aasta müügitulu} * 100\%$

Puhaskasumi kasv = $(2015.\text{aasta puhaskasum} - 2014.\text{aasta puhaskasum}) / 2014.\text{aasta puhaskasum} * 100\%$

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

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

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

2016a. firma jätkab majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste osutamist.

Jätkab aktiivselt turundustööd traditsiooniliste turismiturgude meelitamiseks: Eesti, Soome, Venemaa, Läti, Leedu ning Rootsi, Norra, Saksamaa ja Hiina, mis võimaldab kavandada transiidituristide (s.h. restoranis) stabiilset arvu ning rühma- individuaalturistide 1-2 päevaseid sihtreise Narva linna külastamiseks.

OÜ Travel Balt põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine. Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt teeninduse efektiivsuse suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 627	70 276	2
Nõuded ja ettemaksed	9 663	40 917	3
Varud	11 118	16 437	4
Kokku käibevara	26 408	127 630	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	20 000	0	3
Materiaalne põhivara	975 389	1 025 230	6
Immateriaalne põhivara	1 905	2 425	7
Kokku põhivara	997 294	1 027 655	
Kokku varad	1 023 702	1 155 285	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 156	139 055	8
Võlad ja ettemaksed	83 084	84 196	9
Kokku lühiajalised kohustused	143 240	223 251	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	394 906	418 072	8
Kokku pikaajalised kohustused	394 906	418 072	
Kokku kohustused	538 146	641 323	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 902	255 902	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	258 060	243 937	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 406	14 123	
Kokku omakapital	485 556	513 962	
Kokku kohustused ja omakapital	1 023 702	1 155 285	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	774 059	1 059 399	10
Muud äritulud	160	2 821	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-318 028	-402 497	11
Mitmesugused tegevuskulud	-85 215	-130 155	
Tööjõukulud	-325 608	-403 425	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-61 027	-94 578	6,7
Muud ärikulud	-331	-612	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-15 990	30 953	
Intressikulud	-13 166	-20 811	13
Muud finantstulud ja -kulud	750	3 981	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 406	14 123	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 406	14 123	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-15 990	30 953	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61 027	94 578	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	224	6
Muud korrigeerimised	-61	2 560	
Kokku korrigeerimised	60 966	97 362	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 254	16 977	
Varude muutus	5 319	5 500	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 112	-26 360	
Kokku rahavood äritegevusest	60 437	124 432	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 666	-32 402	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 333	6
Antud laenud	0	-20 000	
Laekunud intressid	811	720	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 855	-48 349	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 000	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-104 989	-148 994	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 076	-215	
Makstud intressid	-13 166	-20 810	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-115 231	-170 019	
Kokku rahavood	-64 649	-93 936	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 276	164 212	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-64 649	-93 936	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 627	70 276	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	255 902	243 937	499 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)		14 123	14 123
31.12.2014	255 902	258 060	513 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-28 406	-28 406
31.12.2015	255 902	229 654	485 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Travel Balt 2015.a 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 tuletisinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane 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 tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. 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 meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 eurost, 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20-40 aastat
Transpordivahendid	2,5-5 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.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

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

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

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi 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 2015.aastast-20/80, 2014.aastast-21/79 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 237	5 221
Arvelduskontod	3 033	64 905
Raha teel	357	150
Kokku raha	5 627	70 276

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 234	7 234		
Ostjatelt laekumata arved	7 234	7 234		
Muud nõuded	20 000		20 000	
Laenunõuded	20 000		20 000	14
Ettemaksed	2 429	2 429		
Tulevaste perioodide kulud	2 220	2 220		
Muud makstud ettemaksed	209	209		
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 663	9 663	20 000	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	15 661	15 661		
Ostjatelt laekumata arved	15 661	15 661		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 756	2 756		5
Muud nõuded	20 000	20 000		
Laenunõuded	20 000	20 000		14
Ettemaksed	2 500	2 500		
Tulevaste perioodide kulud	2 500	2 500		
Muud nõuded	0		0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 917	40 917	0	

Antud laenul puudub tagatis.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	4 922	5 463
Müügiks ostetud kaubad	5 677	8 950
Taara	519	2 024
Kokku varud	11 118	16 437

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 377	2 756	
Üksikisiku tulumaks	4 856		3 632
Erisoodustuse tulumaks	15		
Sotsiaalmaks	11 896		7 492
Kohustuslik kogumispension	646		461
Töötuskindlustusmaksed	755		609
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 545	2 756	12 194

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed		
31.12.2013									
Soetusmaksumus	5 389	1 583 985	4 851	60 917	65 768	155 226			1 810 368
Akumuleeritud kulum		-552 017	-1 294	-55 587	-56 881	-126 192			-735 090
Jääkmaksumus	5 389	1 031 968	3 557	5 330	8 887	29 034			1 075 278
Ostud ja parendused			18 987	7 395	26 382	19 826	1 006	1 006	47 214
Amortisatsioonikulu		-79 199	-605	-1 075	-1 680	-13 526			-94 405
Müügid			-3 557		-3 557				-3 557
Ümberklassifitseerimised	700								700
Muud ümberklassifitseerimised	700								700
Muud muutused				-172	-172	172			0
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	3 333
Transpordivahendid	0	3 333
Kokku	0	3 333

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	9 044	9 044
Akumuleeritud kulum	-9 044	-9 044
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	2 598	2 598
Amortisatsioonikulu	-173	-173
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

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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			
Kapitalirendikohustused kokku	13 119	4 156	8 963			
Muud laenukohustused						
Impost Pluss OÜ	7 000	7 000	0			14
Muud laenukohustused kokku	7 000	7 000				
Laenukohustused kokku	455 062	60 156	394 906			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Danske Bank AS Eesti filiaal	539 932	134 983	404 949		25.12.2018	
Pikaajalised laenud kokku	539 932	134 983	404 949			
Kapitalirendikohustused kokku	17 195	4 072	13 123			
Laenukohustused kokku	557 127	139 055	418 072			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	6 089	6 089
Ehitised	913 169	952 769
Kokku	919 258	958 858

Pangalaenu tagatiseks on seatud ettevõtte vallasvarale kommertsipant summas 357905 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 564	31 564	
Võlad töövõtjatele	21 081	21 081	
Maksuvõlad	19 545	19 545	5
Muud võlad	10 894	10 894	
Kokku võlad ja ettemaksed	83 084	83 084	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 306	32 306	
Võlad töövõtjatele	26 627	26 627	
Maksuvõlad	12 194	12 194	5
Muud võlad	13 069	13 069	
Muud viitvõlad	13 069	13 069	
Kokku võlad ja ettemaksed	84 196	84 196	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	774 059	1 059 399
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	774 059	1 059 399
Kokku müügitulu	774 059	1 059 399
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotelli teenused	553 918	786 956
Restorani teenused	183 282	238 162
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	28 307	23 624
Muud tulud	8 552	10 657
Kokku müügitulu	774 059	1 059 399

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	182 080	227 488
Energia	35 125	40 880
Elektrienergia	17 151	22 395
Soojusenergia	16 646	16 326
Kütus	1 328	2 159
Üür ja rent	249	498
Hoolduskulud	74 903	112 732
Muud	25 671	20 899
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	318 028	402 497

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	243 626	304 056
Sotsiaalmaksud	81 982	99 369
Kokku tööjõukulud	325 608	403 425
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	38	43

Lisa 13 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	12 719	20 342
Muud intressikulud	447	469
Kokku intressikulud	13 166	20 811

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	40	7 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	780	20 000	1 560

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõttjad	0	73	0	7 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 350	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõttjad	2 850	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	21 394	0	20 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	30 686	42 628

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI TAMM	Juhatuse liige	22.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Travel Balt osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Travel Balt raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Travel Balt finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2015 ületavad osaühingu lühiajalised kohustused tema käibevarasid 116 832 euro võrra, mis tekitab kahtlust ettevõtte võimelisuse osas oma tegevust jätkata. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeaudiitori number 449

ST & Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Keskväljak 9

41531 Jõhvi

22.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	258 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 406
Kokku	229 654

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	553918	71.56%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	183282	23.68%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	36859	4.76%	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
OSAÜHING APEST GRUPP	10771170	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	128308 EUR

Sidevahendid

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