

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tõnu Tours Osühing

registrikood: 11336111

tänava/talu nimi, Uus 1a

maja ja korteri number:

alevik: lisaku alevik

vald: lisaku vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41101

telefon: +372 56624522

e-posti aadress: tonu.jaanipere@mail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Tõnu Tours on kantud äriregistrisse 26.03.2007.

OÜ Tõnu Tours põhitegevusala on reisijateveo ja muu turismiteenuse osutamine. 2009.a. lisandus haljastusteenuse ja maastikuhoolduse pakkumine.

Juhatuse liikmele maksti 2016. aastal tasu 10622 €, millele lisandusid sotsiaalmaksud.

2017.a. jätkatakse transpordi- ja haljastusteenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 749	2 174
Nõuded ja ettemaksed	4 130	1 299
Kokku käibevarad	11 879	3 473
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	208 333	221 523
Kokku põhivarad	208 333	221 523
Kokku varad	220 212	224 996
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	50 292	36 079
Võlad ja ettemaksed	7 469	6 682
Kokku lühiajalised kohustised	57 761	42 761
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	58 415	73 290
Kokku pikaajalised kohustised	58 415	73 290
Kokku kohustised	116 176	116 051
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 855	133 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 909	-29 022
Kokku omakapital	104 036	108 945
Kokku kohustised ja omakapital	220 212	224 996

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	92 011	103 079
Muud äritulud	58 261	8 300
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 608	-43 616
Mitmesugused tegevuskulud	-11 396	-7 531
Tööjõukulud	-55 646	-53 233
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 662	-32 359
Muud ärikulud	-1	-37
Ärikasum (kahjum)	-2 041	-25 397
Intressikulud	-2 868	-3 625
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 909	-29 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 909	-29 022

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tõnu Tours 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse vara kasutuselevõtmisel kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub samaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Piiramata kasutuseaga objekte ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav ja lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumistähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	2 617	5
Raha pangas	5 132	2 169
Kokku raha	7 749	2 174

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 024	454	44	68
Üksikisiku tulumaks		1 302		1 112
Erisoodustuse tulumaks				2
Sotsiaalmaks		2 553		2 211
Kohustuslik kogumispension		80		60
Töötuskindlustusmaksed		186		161
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 024	4 575	44	3 614

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	278 534	933	16 501	295 968	295 968
Akumuleeritud kulum	-37 710	-330	-6 044	-44 084	-44 084
Jääkmaksumus	240 824	603	10 457	251 884	251 884
Ostud ja parendused	85 582		487	86 069	86 069
Muud ostud ja parendused	85 582		487	86 069	86 069
Amortisatsioonikulu	-30 226	-233	-1 899	-32 358	-32 358
Müügid	-84 072			-84 072	-84 072
31.12.2015					
Soetusmaksumus	266 209	933	16 988	284 130	284 130
Akumuleeritud kulum	-54 101	-563	-7 943	-62 607	-62 607
Jääkmaksumus	212 108	370	9 045	221 523	221 523
Ostud ja parendused	99 716	432	2 200	102 348	102 348
Amortisatsioonikulu	-27 010	-305	-2 347	-29 662	-29 662
Müügid	-85 876			-85 876	-85 876
31.12.2016					
Soetusmaksumus	254 182	1 366	19 188	274 736	274 736
Akumuleeritud kulum	-55 244	-869	-10 290	-66 403	-66 403
Jääkmaksumus	198 938	497	8 898	208 333	208 333

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	66 450	23 400
Transpordivahendid	66 450	23 400
Kokku	66 450	23 400

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Transpordivahendid	90 707	32 292	58 415	
Kapitalirendikohustised kokku	90 707	32 292	58 415	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Transpordivahendid	100 427	28 212	72 215	3,011-3,527
Kapitalirendikohustised kokku	100 427	28 212	72 215	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	524	318
Kokku võlad tarnijatele	524	318

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad töövõtjatele	2 370	2 680
Kokku võlad töövõtjatele	2 370	2 680

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	92 011	103 079
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	92 011	103 079
Kokku müügitulu	92 011	103 079
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu (49399)	82 209	93 863
Maastiku hooldus ja korrashoid (81301)	9 802	9 216
Kokku müügitulu	92 011	103 079

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	41 405	39 764
Sotsiaalmaksud	14 242	13 469
Kokku tööjõukulud	55 647	53 233
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 622	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

Tõnu Tours Osaühing (registrikood: 11336111) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU JAANIPERE	Juhatuse liige	11.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 909
Kokku	99 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	82209	89.35%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	9802	10.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Jaanipere	36812312257		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56624522
E-posti aadress	tonu.jaanipere@mail.ee