

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Travelon Reisid OÜ**registrikood: 11357107**

tänava/talu nimi, Edu tn 29

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11618

telefon: +372 5157018, +372 6837956, +372 59115502

faks: +372 6837941

e-posti aadress: mati@travelon.ee, travelon@travelon.ee, rain@travelon.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Aruande aasta peamiseks tegevusvaldkonnaks on reisiteenuste osutamine nii äri kui eraklientidele. Teenuste hulka kuuluvad lennupiletite müük, majutuse broneeringute tegemine, kindlustuspoliiside müük ning teiste reisikorraldajate valmis puhkusereiside müük. Järgmiseks majandusaastaks ei ole planeeritud uusi teenuste valdkondi ega kaubagruppe.

Osaühingul oli 2015 aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev, 2016 aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega ning laiendada kliendibaasi ning kasvatada käivet ning kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 582	6 020	2
Nõuded ja ettemaksed	2 197	1 225	3
Kokku käibevarad	5 779	7 245	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	658	891	5
Kokku põhivarad	658	891	
Kokku varad	6 437	8 136	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	516	2 117	6
Kokku lühiajalised kohustised	516	2 117	
Kokku kohustised	516	2 117	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 463	3 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98	291	
Kokku omakapital	5 921	6 019	
Kokku kohustised ja omakapital	6 437	8 136	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	80 202	97 232	7
Muud äritulud	416	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 261	-90 446	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 225	-4 144	
Tööjõukulud	0	-2 120	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-233	-233	
Ärikasum (kahjum)	-101	289	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-98	291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98	291	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-101	289	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	233	233	
Kokku korrigeerimised	233	233	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-972	-315	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 601	1 884	
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 438	2 093	
Kokku rahavood	-2 438	2 093	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 020	3 927	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 438	2 093	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 582	6 020	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	0	3 172	5 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	291	291
31.12.2014	2 556	0	3 463	6 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-98	-98
31.12.2015	2 556	0	3 365	5 921

Seisuga 31. detsember 2015 on ettevõtte osakapital 2 556 eurot, mis koosneb kahest osast nimiväärtusega 1 278 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga üldjuhul kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasest väärtusest kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 300 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem selle bilansilisest maksumusest. Igal bilansipäeval hindab äriühingu juhtkond kriitiliselt, kas on märke vara väärtuse languse kohta. Kui esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitav asjaolu, viiakse läbi vara väärtuse test.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	3 049	5 204
Sularaha kassas	120	405
Tähtajalised hoiused	413	411
Kokku raha	3 582	6 020

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 394	1 394	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 394	1 394	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	164	164	0	0
Muud nõuded	639	639	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 197	2 197	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	572	572	0	0
Ostjatelt laekumata arved	572	572	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14	0	0
Muud nõuded	639	639	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 225	1 225	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1	14	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	156
Sotsiaalmaks	0	0	0	304
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	18
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	28
Ettemaksukonto jääk	164		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164	1	14	506

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 163	1 163
Akumuleeritud kulum	-39	-39
Jääkmaksumus	1 124	1 124
Amortisatsioonikulu	-233	-233
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 163	1 163
Akumuleeritud kulum	-272	-272
Jääkmaksumus	891	891
Amortisatsioonikulu	-233	-233
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 163	1 163
Akumuleeritud kulum	-505	-505
Jääkmaksumus	658	658

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	515	515	0	0
Maksuvõlad	1	1	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	516	516	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 611	1 611	0	0
Maksuvõlad	506	506	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 117	2 117	0	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 202	97 232
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 202	97 232
Kokku müügitulu	80 202	97 232
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenuste müük	79 582	95 293
Reisikindlustuste müük ja vahendamine	620	1 939
Kokku müügitulu	80 202	97 232

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	1 582
Sotsiaalmaksud	0	538
Kokku tööjõukulud	0	2 120
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	1 582

Seotud osapooltega 2015 aastal tehinguid ei toimunud ning aasta lõpu seisuga saldosisid ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

Travelon Reisid OÜ (registrikood: 11357107) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI NURK	Juhatuse liige	26.04.2017
RAIN SIIM	Juhatuse liige	26.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98
Kokku	3 365
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-98
Kokku	-98

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-98
Kokku	3 365
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-98
Kokku	-98

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	79582	99.23%	Jah
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	620	0.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Nurk	35112220219	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Rain Siim	37609130019	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6837956
Faks	+372 6837941
Mobiiltelefon	+372 5157018
Mobiiltelefon	+372 59115502
E-posti aadress	travelon@travelon.ee
E-posti aadress	rain@travelon.ee
E-posti aadress	mati@travelon.ee