

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Travelon Reisid OÜ

registrikood: 11357107

tänavatalu nimi: Edu 29

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

Aruande aasta peamiseks tegevusvaldkonnaks on reisieenuste 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 2014 aastal palgal üks töötaja.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev, 2015 aastal plaanitakse jätkata põhitegevusega ning laiendada kliendibaasi ning kasvatada käivet ning kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 020	3 927	2
Nõuded ja ettemaksed	1 225	910	3
Kokku käibevara	7 245	4 837	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	891	1 124	5
Kokku põhivara	891	1 124	
Kokku varad	8 136	5 961	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 117	233	4, 6
Kokku lühiajalised kohustused	2 117	233	
Kokku kohustused	2 117	233	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 172	169	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291	3 003	
Kokku omakapital	6 019	5 728	
Kokku kohustused ja omakapital	8 136	5 961	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	97 232	99 342	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 446	-91 417	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 144	-4 878	
Tööjõukulud	-2 120	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-233	-39	
Muud ärikulud	0	-10	
Kokku ärikasum (-kahjum)	289	2 998	
Muud finantstulud ja -kulud	2	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	291	3 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291	3 003	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	289	2 998	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	233	0	5
Kokku korrigeerimised	233	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-315	4 828	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 884	-11 991	
Laekunud intressid	2	5	
Kokku rahavood äritegevusest	2 093	-4 160	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 124	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 124	
Kokku rahavood	2 093	-5 284	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 927	9 211	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 093	-5 284	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 020	3 927	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	0	169	2 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 003	3 003
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

Seisuga 31. detsember 2014 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 -kohustused

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 -kohustused. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	5 204	2 719
Sularaha kassas	405	798
Tähtajalised hoiused	411	410
Kokku raha	6 020	3 927

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	39	39	0	0
Ostjatelt laekumata arved	39	39	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	232	232	0	0
Muud nõuded	639	639	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	910	910	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	2
Käibemaks	14	0	13	0
Üksikisiku tulumaks	0	156	0	0
Sotsiaalmaks	0	304	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	18	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	28	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		219	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	506	232	2

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 163	1 163
Amortisatsioonikulu	-39	-39
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 611	1 611	0	0	
Maksuvõlad	506	506	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 117	2 117	0	0	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	231	231	0	0	
Maksuvõlad	2	2	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	233	233	0	0	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	97 232	99 342
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	97 232	99 342
Kokku müügitulu	97 232	99 342
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenuste müük	95 293	97 605
Reisikindlustuste müük ja vahendamine	1 939	1 737
Kokku müügitulu	97 232	99 342

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 582	0
Sotsiaalmaksud	538	0
Kokku tööjõukulud	2 120	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 582	0

Seotud osapooltega 2014 aastal tehinguid ei toimunud ning aasta lõpu seisuga saldosisid ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Travelon Reisid OÜ (registrikood: 11357107) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN SIIM	Juhatuse liige	04.10.2015
MATI NURK	Juhatuse liige	04.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291
Kokku	3 463
Jaotamine	
Kokku	3 463

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291
Kokku	3 463

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	95293	98.01%	Jah
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	1939	1.99%	Ei

Osanikud

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

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