

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Nikall Reisid OÜ

registrikood: 11378807

tänavanimi: Kaunase pst

maja ja korteri number: 5-13

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50706

telefon: +372 5016645

e-posti aadress: bussireis@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Nikall Reisid OÜ on 2007.aastal asutatud ettevõtte. Ettevõtte tegeleb reisijateveo teenuse osutamisega. Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 36,4 tuh.eurot. Nikall Reisid OÜ kahjumiks kujunes 8,0 tuh eurot.

Ettevõtte 2018. aasta põhivarade kulum moodustas 6,2 tuh. eurot, aruandeaastal põhivara ei soetatud.

Ettevõtte palgakulu oli 5,6 tuh eurot, sots maksu kulu 1,9 tuh. eurot. Ettevõtte juhatusele aruandeaastal tasu ei makstud. Juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Nikall Reisid OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on leida juurde püsikliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 633	7 239	
Nõuded ja ettemaksed	2 273	1 280	2
Kokku käibevarad	9 906	8 519	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 562	27 863	4
Kokku põhivarad	18 562	27 863	
Kokku varad	28 468	36 382	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 998	1 908	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 998	1 908	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 600	22 600	
Kokku pikaajalised kohustised	22 600	22 600	
Kokku kohustised	24 598	24 508	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 061	11 477	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 003	-2 415	
Kokku omakapital	3 870	11 874	
Kokku kohustised ja omakapital	28 468	36 382	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	36 403	50 827	7
Muud äritulud	1 850	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 325	-37 501	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 225	-2 532	
Tööjõukulud	-7 556	-7 059	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 150	-6 150	
Ärikasum (kahjum)	-8 003	-2 415	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 003	-2 415	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 003	-2 415	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid ning Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmsid aruande koostamisperioodil (01.01.2019 – 04.06.2019)

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused)

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

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

Tulud

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse peale teenuse osutamist. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt määrata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Seotud osapooled

Nikall Reisid OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 052	2 052
Ostjatelt laekumata arved	2 052	2 052
Ettemaksed	221	221
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 273	2 273
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 128	1 128
Ostjatelt laekumata arved	1 128	1 128
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	149	149
Ettemaksed	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 280	1 280

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 123		0
Üksikisiku tulumaks	0		47
Sotsiaalmaks	320		297
Kohustuslik kogumispension	18		17
Töötuskindlustusmaksed	24		21
Ettemaksukonto jääk		149	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 485	149	382

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	41 000	41 000	243	41 243
Akumuleeritud kulum	-6 987	-6 987	-243	-7 230
Jääkmaksumus	34 013	34 013	0	34 013
Amortisatsioonikulu	-6 150	-6 150	0	-6 150
31.12.2017				
Soetusmaksumus	41 000	41 000	243	41 243
Akumuleeritud kulum	-13 137	-13 137	-243	-13 380
Jääkmaksumus	27 863	27 863	0	27 863
Amortisatsioonikulu	-6 150	-6 150	0	-6 150
Müügid	-3 151	-3 151	0	-3 151
31.12.2018				
Soetusmaksumus	27 000	27 000	0	27 000
Akumuleeritud kulum	-8 438	-8 438	0	-8 438
Jääkmaksumus	18 562	18 562	0	18 562

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2018	2017
Masinad ja seadmed	5 000	
Transpordi- vahendid	5 000	
Kokku	5 000	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60	60	
Võlad töövõtjatele	453	453	
Maksuvõlad	1 485	1 485	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 998	1 998	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	110	110	
Võlad töövõtjatele	415	415	
Maksuvõlad	382	382	3
Muud võlad	1 001	1 001	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 908	1 908	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556 EUR		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 403	50 827
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 403	50 827
Kokku müügitulu	36 403	50 827
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate vedu	36 403	50 827
Kokku müügitulu	36 403	50 827

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Energia	12 704	16 076
Kütus	12 704	16 076
Alltöövõtutööd	6 455	12 022
Muud	11 166	9 403
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 325	37 501

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 640	5 160
Sotsiaalmaksud	1 916	1 899
Kokku tööjõukulud	7 556	7 059
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 053	24 017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 640	5 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2019

Nikall Reisid OÜ (registrikood: 11378807) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI ILJIN	Juhatuse liige	19.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 003
Kokku	1 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 058
Kokku	1 058

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	36403	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Iljin	35705222710		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016645
E-posti aadress	bussireis@hotmail.ee