

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Estlive Travel OÜ

registrikood: 11917291

tänava/talu nimi, Pikk tn 21

maja ja korteri number:

alevik: Kose alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75101

telefon: +372 6555800, +372 56676766

e-posti aadress: janno@estlive.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Estlive Travel OÜ on loodud märtsis 2010.aastal. Ettevõtmise põhieesmärgiks oli pakkuda klientidele turismiteenust, mis on paindlik tänapäeva kiiresti muutuvast ühiskonnast.

Ettevõtte omanikud hindavad väga kõrgelt India kultuuri ja seetõttu ongi saanud ettevõtte põhitegevuseks India reise korraldamine. Sellest on aga saanud reise korraldamine aiasse laiemalt. Sihtkohtadeks India, Sri Lanka, Vietnam, Hong Kong. Seejuures lähenedes igale kliendile personaalselt – kes otsib Indiast eksootikat, kes otsib hingerahu, kes luksuslikku rannapuhkust. Oleme saavutanud suurepärase koostöö mitmete suurte rahvusvaheliste lennukompaniidega ja usaldusväärsete koostööpartneritega sihtkohariigis.

Lisaks vahendab Estlive Travel OÜ ka Eesti teiste reisikorraldajate paketteise ja on koostöös ka Salva Kindlustusega.

Ettevõtte tegevusaasta oli stabiilne. Püüame säilitada usaldusväärseid kontakte ja luua uusi, mis on sageli turismiettevõtte üheks alustalaks.

Aastal 2018 jätkab Estlive Travel OÜ tegevust reisikorraldajana ning ka täisteenusreisibüroona.

Uuteks reisisihtkohtadeks võiks saada Usbekistan, Turkmenistan ja Andamani saared. Samuti on 2018 aastal plaanis reiseid Aafrikasse, Tanzaania loodusparkidesse. Pikemas perspektiivis aastal 2019 on plaan alustada Eesti siseste reise korraldamisega.

Tulud, kulud, kasum

2017. aastal moodustas OÜ Estlive Travel müügitulu 262,2 tuhat eurot. Estlive Travel OÜ müügitulust moodustas enamuse omareise korraldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 128	37 061	
Nõuded ja ettemaksed	83 352	96 007	
Nõuded ostjate vastu	23 652	38 138	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	97	157	2
Ettemaksed	59 603	57 712	
Kokku käibevarad	105 480	133 068	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	548	0	
Kokku põhivarad	548	0	
Kokku varad	106 028	133 068	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 356	10 873	3
Võlad ja ettemaksed	5 397	6 719	
Võlad tarnijatele	4 279	5 955	
Võlad töövõtjatele	712	265	
Maksuvõlad	230	308	2
Muud võlad	176	132	
Muud saadud ettemaksed	0	59	
Kokku lühiajalised kohustised	21 753	17 592	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 394	42 687	3,8
Võlad ja ettemaksed	0	10 300	
Muud võlad	0	10 300	
Kokku pikaajalised kohustised	18 394	52 987	
Kokku kohustised	40 147	70 579	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 835	3 835	
Kohustuslik reservkapital	575	575	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 079	52 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 392	5 598	
Kokku omakapital	65 881	62 489	
Kokku kohustised ja omakapital	106 028	133 068	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	262 182	320 167	4
Muud äritulud	2 578	457	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-232 495	-278 711	5
Mitmesugused tegevuskulud	-13 979	-26 893	6
Tööjõukulud	-7 546	-7 029	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-118	0	
Muud ärikulud	-954	-1 642	
Ärikasum (kahjum)	9 668	6 349	
Intressikulud	-6 276	-751	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 392	5 598	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 392	5 598	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Estlive Travel 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standardiga ja koostatud on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsarvestuse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Estlive Travel kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähendid kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro(s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjatele ja muud nõuded(viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a.omanikke

b.tegevjuhtkonda

c.eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	59		138	
Üksikisiku tulumaks		55		82
Sotsiaalmaks		155		199
Kohustuslik kogumispension		9		12
Töötuskindlustusmaksed		11		14
Ettemaksukonto jääk	38		19	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97	230	157	307

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	2 280	2 280			0%	EUR	31.12.2018
Swedbank	1 297	1 297			6 kuue euribor+4%	EUR	11.02.2018
Capitalia Finance OÜ	6 088	6 088			23,48%	EUR	01.04.2019
Citadele Bank AS	1 900	1 900			17%	EUR	02.03.2022
Telia Eesti AS	716	716			16%	EUR	31.12.2018
Credit Invest OÜ	4 075	4 075			72%	EUR	26.09.2018
Lühiajalised laenud kokku	16 356	16 356					
Pikaajalised laenud							
Eraisik	7 163		7 163		0%	EUR	02.2021
Capitalia Invest	2 483		2 483		23,48%	EUR	01.04.2019
Citadele Bank AS	8 748		8 748		17%	EUR	02.03.2022
Pikaajalised laenud kokku	18 394		18 394				
Laenukohustised kokku	34 750	16 356	18 394				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	7 635	7 635			6 kuu euribor+4%	EUR	11.02.2018
Telia Eesti AS	398	398			16,0%	EUR	20.10.2017
Omaniku laen	2 840	2 840			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	10 873	10 873					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	1 297		1 297		6 kuu euribor+4%	EUR	11.02.2018
Muu laen	23 198		23 198		0%	EUR	31.12.2019
Omaniku laen	18 192		18 192		%	EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	42 687		42 687				
Laenukohustised kokku	53 560	10 873	42 687				

Swedbanki laenule on käendusleping omanike poolt.

Credit Invset Oülle ja Citadele bank AS laenule on tagatis ühe omaniku poolt.

Capitali Invest Oü kasuks on käendusleping kahe omaniku poolt.

2017 aastal on tasutud intresse 6276 eurot.

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	126 943	147 011
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 943	147 011
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
India	65 686	130 261
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	69 553	42 895
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	135 239	173 156
Kokku müügitulu	262 182	320 167
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisipakett Indiasse	65 686	130 261
Reisipaketid	68 801	80 194
Muud reisid	67 123	109 712
Reisipakett Tansaaniasse	60 572	0
Kokku müügitulu	262 182	320 167

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	232 495	278 711
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	232 495	278 711

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	4 015
Mitmesugused bürookulud	93	378
Lähetuskulud	1 080	6 019
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	45
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 211	639
Reklaamikulud	2 391	4 045
Ostetud teenused	9 113	4 960
Muud	91	6 792
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 979	26 893

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 640	5 253
Sotsiaalmaksud	1 906	1 776
Kokku tööjõukulud	7 546	7 029
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	54 530

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omaniku laen	10 641	28 833	0%	EUR
Osaühing	7 960	31 157	0%	EUR

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanilku laen	8 575	7 932

Juhatuse liikmele on tasutud töötasu, eraldi juhatuseliikme tasu ei ole tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Estlive Travel OÜ (registrikood: 11917291) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO JÖFFERT	Juhatuse liige	14.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 392
Kokku	61 471

Kasumit ei jagata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	262182	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Jõffert	36705240220		1278 EUR (Lihtomand)
Janno Jõffert	37807100223		1278 EUR (Lihtomand)
Jürgen Teras	38911180214		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6555800
Mobiiltelefon	+372 56676766
E-posti aadress	janno@estlive.ee