

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Rio Reisid OÜ

registrikood: 11936710

tänavatalu nimi, Siili tn 7c-101

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13422

telefon: +372 56263119

e-posti aadress: jekaterina@rioreisid.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Rio Reisid OÜ põhitegevusalaks on reisikorraldajate tegevus.
Kõik litsentsid on olemas.

Tulud, kulud ja kasum.

2017 aastal realiseerimise netokäive moodustas 875,1 tuh. euro.

Personal

Aruandeperioodil arvestati palkadeks 19636,0 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 2.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Rio Reisid põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 415	35 385
Nõuded ja ettemaksed	254 754	143 730
Kokku käibevarad	289 169	179 115
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	29 144	994
Kokku põhivarad	29 144	994
Kokku varad	318 313	180 109
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 970	0
Võlad ja ettemaksed	235 520	133 250
Kokku lühiajalised kohustised	240 490	133 250
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	6 372	0
Kokku pikaajalised kohustised	6 372	0
Kokku kohustised	246 862	133 250
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 303	36 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 592	8 147
Kokku omakapital	71 451	46 859
Kokku kohustised ja omakapital	318 313	180 109

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	875 063	582 750
Muud äritulud	2	60
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-789 595	-536 874
Mitmesugused tegevuskulud	-41 242	-21 454
Tööjõukulud	-19 636	-16 335
Ärikasum (kahjum)	24 592	8 147
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 592	8 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 592	8 147

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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. Rio Reisid OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

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.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500,00 euro. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500,00 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes).

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500**Tulud**

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	15 139	12 854
Kassa	15	16
SEB pank	19 261	22 515
Kokku raha	34 415	35 385

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	253 103	253 103
Ostjatelt laekumata arved	253 103	253 103
Nõuded seotud osapoolte vastu	685	685
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21
Muud nõuded	945	945
Viitlaekumised	945	945
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 754	254 754
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	142 629	142 629
Ostjatelt laekumata arved	142 629	142 629
Nõuded seotud osapoolte vastu	86	86
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70
Muud nõuded	945	945
Viitlaekumised	945	945
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 730	143 730

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21			310
Üksikisiku tulumaks		217		436
Sotsiaalmaks		837		1 000
Kohustuslik kogumispension		51		60
Töötuskindlustusmaksed		61		71
Ettemaksukonto jääk			70	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	1 166	70	1 877

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	9 300	2 016	11 316
Akumuleeritud kulum	-9 300	-842	-10 142
Jääkmaksumus	0	1 174	1 174
Amortisatsioonikulu		-180	-180
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	2 016	2 016
Akumuleeritud kulum	0	-1 022	-1 022
Jääkmaksumus	0	994	994
Ostud ja parendused	33 325		33 325
Amortisatsioonikulu	-4 995	-180	-5 175
31.12.2017			
Soetusmaksumus	33 325	2 016	35 341
Akumuleeritud kulum	-4 995	-1 202	-6 197
Jääkmaksumus	28 330	814	29 144

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SWEDBANK LIISING	11 341	4 970	6 371	EUR.	15.03.2020
Kapitalirendinõuded kokku	11 341	4 970	6 371		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SWEDBANK LIISING	11 341	4 970	6 371	EUR.	15.03.2020
Kapitalirendikohustised kokku	11 341	4 970	6 371		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	
Masinad ja seadmed	28 330	
Kokku	28 330	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	201 876	201 876
Võlad töövõtjatele	1 756	1 756
Maksuvõlad	1 166	1 166
Muud võlad	15 241	15 241
Saadud ettemaksed	15 481	15 481
Muud saadud ettemaksed	15 481	15 481
Kokku võlad ja ettemaksed	235 520	235 520
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	118 263	118 263
Võlad töövõtjatele	2 334	2 334
Maksuvõlad	1 877	1 877
Muud võlad	9 792	9 792
Muud viitvõlad	9 792	9 792
Saadud ettemaksed	984	984
Muud saadud ettemaksed	984	984
Kokku võlad ja ettemaksed	133 250	133 250

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	55 116	35 442
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	13 779	8 861
Kokku tingimuslikud kohustised	68 895	44 303

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	426	426

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Kreeka	184 207	154 644
Bulgaaria	78 497	120 382
Läti	592	2 701
Itaalia	5 886	6 895
Hispaania	42 809	15 578
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	21 114	26 306
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	333 105	326 506
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	275 473	101 485
Venemaa	8 800	8 879
Egiptus	83 523	53 713
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	174 162	92 167
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	541 958	256 244
Kokku müügitulu	875 063	582 750
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisikorraldajate tegevus	875 063	582 750
Kokku müügitulu	875 063	582 750

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	789 595	535 955
Muud	0	919
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	789 595	536 874

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	6 234	5 815
Mitmesugused bürookulud	4 690	2 044
Lähetuskulud	2 716	5 389
Koolituskulud	400	350
Reklaam	782	1 236
Tel.internet	3 120	1 744
Kulum	5 175	180
Muud	18 125	4 696
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 242	21 454

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	14 517	12 208
Sotsiaalmaksud	5 003	4 029
Töötuskindlustus	116	98
Kokku tööjõukulud	19 636	16 335
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 241	0

2017	Antud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
J.Meinert	15 241	EUR.

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

Rio Reisid OÜ (registrikood: 11936710) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA MEINERT	Juhatuse liige	04.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 592
Kokku	68 895

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 592
Kokku	68 895

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	875063	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rodion Meinert	37906130351		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56263119
E-posti aadress	jekaterina@rioreisid.ee