

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Traveller Tours OÜ

registrikood: 12092361

tänava/talu nimi, Tatari 6-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10116

telefon: +372 55542111

e-posti aadress: ylane@traveller.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011. aastal asutatud Traveller Tours OÜ põhitegevusalaks on erinevate jalgsi- ja jalgrattaekskursioonide korraldamine Tallinna linnas. Peamisteks klientideks on väikestest gruppides või individuaalselt liikuvad turistid, kes külastavad Tallinna. Ettevõtte alustas oma tegevust 2011. aastal ning klientide arv suureneb pidevalt. 2013. aastal on plaanis lisada uusi teenuseid ning sõlmida koostöölepinguid edasimüüjatega.

Traveller Tours OÜ müügitulu oli 2012. aastal 34 826 eurot. Aasta jooksul oli keskmine töötajate arv 5 ning kokku olid tööjõukulud 28 694 eurot (sh sotsiaalmaksud).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 194	4 531	2
Nõuded ja ettemaksed	5 078	0	3
Kokku käibevara	9 272	4 531	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 778	0	6
Kokku põhivara	7 778	0	
Kokku varad	17 050	4 531	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 728	1 556	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 728	1 556	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 790	0	
Kokku pikaajalised kohustused	7 790	0	
Kokku kohustused	14 518	1 556	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	475	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-443	475	
Kokku omakapital	2 532	2 975	
Kokku kohustused ja omakapital	17 050	4 531	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	15.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	34 826	15 555	10
Muud äritulud	4 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 494	-496	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 517	-5	
Tööjõukulud	-28 694	-14 578	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-556	0	6
Muud ärikulud	-8	-1	
Ärikasum (kahjum)	-443	475	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-443	475	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-443	475	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	15.04.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-443	475
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	556	0
Kokku korrigeerimised	556	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 078	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 172	1 556
Kokku rahavood äritegevusest	207	2 031
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 334	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 334	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 790	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 790	2 500
Kokku rahavood	-337	4 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 531	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-337	4 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 194	4 531

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		475	475
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2011	2 500	475	2 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-443	-443
31.12.2012	2 500	32	2 532

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Traveller Tours OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Järgitud on Raamatupidamise seaduse põhinõudeid ja täiendavaid EV Raamatupidamise Toimkonna juhendeid: RTJ 2 "Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes".

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

A. Raha ekvivalendid

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

B. Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

D. Põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 511 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 511 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muu materiaalne põhivara 2-5 aastat

E. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

F. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

G. Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 042	4 430
Arvelduskontod	152	101
Kokku raha	4 194	4 531

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	186	186			4
Ostjatelt laekumata arved	186	186			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	892	892			5
Muud nõuded	4 000	4 000			
Viitlaekumised	4 000	4 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 078	5 078			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			4
Ostjatelt laekumata arved	0	0			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0			5
Muud nõuded	0	0			
Viitlaekumised	0	0			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	186	0
Kokku nõuded ostjate vastu	186	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	883		0	
Üksikisiku tulumaks		67		63
Sotsiaalmaks		193		247
Kohustuslik kogumispension		12		13
Töötuskindlustusmaksed		24		30
Intress		8		0
Ettemaksukonto jääk	9		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	892	304		353

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
15.04.2011			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	8 334	8 334	8 334
Amortisatsioonikulu	-556	-556	-556
31.12.2012			
Soetusmaksumus	8 334	8 334	8 334
Akumuleeritud kulum	-556	-556	-556
Jääkmaksumus	7 778	7 778	7 778

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 785	5 785			7
Võlad töövõtjatele	639	639			9
Maksuvõlad	304	304			5
Kokku võlad ja ettemaksed	6 728	6 728			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7	7			7
Võlad töövõtjatele	1 196	1 196			9
Maksuvõlad	353	353			5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 556	1 556			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	5 785	7
Kokku võlad tarnijatele	5 785	7

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	489	1 046
Puhkusetasude kohustus	150	150
Kokku võlad töövõtjatele	639	1 196

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	15.04.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 598	15 555
Soome	278	0
Taani	674	0
Läti	276	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 826	15 555
Kokku müügitulu	34 826	15 555
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ekskursioonide korraldamine	34 826	15 555
Kokku müügitulu	34 826	15 555

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	15.04.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	21 327	10 843
Sotsiaalmaksud	7 367	3 735
Kokku tööjõukulud	28 694	14 578
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 790
15.04.2011 - 31.12.2011	Saadud laenud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Traveller Tours OÜ (registrikood: 12092361) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV KÜLAASE	Juhatuse liige	01.07.2013
MARII MÄNNISTE	Juhatuse liige	01.07.2013
ÜLANE VILUMETS	Juhatuse liige	02.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-443
Kokku	32
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32
Kokku	32

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-443
Kokku	32
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32
Kokku	32

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	34826	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülane Vilumets	48304262216	Tatari 6-6, Tallinn, Harju maakond, Eesti	750 EUR
Marii Männiste	48901236524	Keemia 13-12, Tallinn, Eesti	250 EUR
Kalev Külaase	38112136546	Jüri Vilmsi tänav 45-9, Eesti	1500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55542111
E-posti aadress	ylane@traveller.ee