

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Taub Reisid OÜ

registrikood: 12314376

tänava/talu nimi, Pae tn 68-47

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13620

e-posti aadress: taubreisid@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Taub Reisid OÜ on 12.07.2012.a äriregistrisse kantud ettevõte, mis põhineb 100% eesti kapitalil. Põhitegevuseks on sõitjate muu maismaavedu(EMTAK kood 49399).

Aruandeaasta käive moodustas 125 519 eurot. Aruandeaastal ettevõtte kasum moodustas 29 949 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja nende arvutamise metoodika

	2017 a.	2016 a.
Puhasrentaablus	23,86%	21,05%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,06	1,04
ROE	45,09 %	62,88%

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100%

Ootused 2018 majandusaastale

2018.a. plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 681	38 979	
Nõuded ja ettemaksed	14 593	10 220	2
Kokku käibevarad	65 274	49 199	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	12 587	12 587	2
Materiaalsed põhivarad	55 924	29 708	4
Kokku põhivarad	68 511	42 295	
Kokku varad	133 785	91 494	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 898	3 984	5
Võlad ja ettemaksed	39 669	43 256	6
Kokku lühiajalised kohustised	61 567	47 240	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 797	7 782	5
Kokku pikaajalised kohustised	5 797	7 782	
Kokku kohustised	67 364	55 022	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 722	10 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 949	22 935	
Kokku omakapital	66 421	36 472	
Kokku kohustised ja omakapital	133 785	91 494	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	125 519	108 956	8
Muud äritulud	1	50	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 258	-47 490	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 648	-5 926	
Tööjõukulud	-21 467	-17 150	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 532	-8 368	4
Muud ärikulud	-1 384	-2 518	
Ärikasum (kahjum)	30 231	27 554	
Intressikulud	-282	-369	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 949	27 185	
Tulumaks	0	-4 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 949	22 935	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taub Reisid OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Taub Reisid OÜ finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Taub Reisid OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid); või
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui Taub Reisid OÜ kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Taub Reisid OÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtuses, millest on vajadusel lahutatud tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna (muude tegevuskulude seas).

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

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.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	3-5

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnija ees).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõppenud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Taub Reisisid OÜ reservkapital moodustab 10% Taub Reisisid OÜ osakapitalist (nagu seda nõuab Taub Reisisid OÜ põhikiri).

Tulud

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividendid). Tulumaks deklareeritakse ja tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Taub Reisisid OÜ-ga seotud osapoolteks on juhataja, osanikud ja nende lähedased isikud (kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, nt abikaasa, elukaaslane või laps) ning nimetatud isikute valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi.

Nii kasumiaruandes kui raamatupidamise aastaruande lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinuskärgiga) summadena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	12 103	12 103	0	
Ostjatelt laekumata arved	12 103	12 103	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 390	2 390	0	3
Muud nõuded	12 587		12 587	
Laenu nõuded	12 587		12 587	
Ettemaksed	100	100	0	
Muud makstud ettemaksed	100	100	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 180	14 593	12 587	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 070	10 070	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 070	10 070	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	50	0	3
Muud nõuded	12 587	0	12 587	
Laenu nõuded	12 587	0	12 587	
Ettemaksed	100	100	0	
Muud makstud ettemaksed	100	100	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 807	10 220	12 587	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 306	0	0	7 692
Üksikisiku tulumaks	0	639	0	278
Erisoodustuse tulumaks	0	483	0	1 153
Sotsiaalmaks	0	1 930	0	598
Kohustuslik kogumispension	0	119	0	54
Töötuskindlustusmaksed	0	120	0	43
Intress	0	2 394	50	1 741
Ettemaksukonto jääk	84		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 390	5 685	50	11 559

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	37 233	2 486	607	40 326	40 326
Akumuleeritud kulum	-7 835	-464	-556	-8 855	-8 855
Jääkmaksumus	29 398	2 022	51	31 471	31 471
Ostud ja parendused	6 300	883		7 183	7 183
Amortisatsioonikulu	-7 522	-795	-51	-8 368	-8 368
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-578		-578	-578
Müügid	0	0	0	0	0
31.12.2016					
Soetusmaksumus	43 533	1 878	607	46 018	46 018
Akumuleeritud kulum	-15 357	-346	-607	-16 310	-16 310
Jääkmaksumus	28 176	1 532	0	29 708	29 708
Ostud ja parendused	45 000			45 000	45 000
Amortisatsioonikulu	-16 112	-420	0	-16 532	-16 532
Müügid	-2 252	0	0	-2 252	-2 252
31.12.2017					
Soetusmaksumus	85 533	1 878	607	88 018	88 018
Akumuleeritud kulum	-30 721	-766	-607	-32 094	-32 094
Jääkmaksumus	54 812	1 112	0	55 924	55 924

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	1 750	0
Transpordi- vahendid	1 750	0
Kokku	1 750	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	26 695	20 898	5 797	
Muud laenukohustised				
Leping	1 000	1 000		
Muud laenukohustised kokku	1 000	1 000		
Laenukohustised kokku	27 695	21 898	5 797	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	11 766	3 984	7 782	
Laenukohustised kokku	11 766	3 984	7 782	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	50 087	22 192
Kokku	50 087	22 192

Kõik laenukohustused seisuga 31.12.2017 on sõlmitud eurodes (2016: eurodes).

Kapitalirendile on võetud masinate ja seadmete jääkmaksumus 31.12.2017 seisuga on 50 087 eurot (31.12.2016: 22 192 eurot); aruandeaastal soetati kapitalirendi tingimustel masinaid ja seadmeid summas 45 000 eurot (2016: 0 eurot).

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 608	8 608	
Võlad töövõtjatele	1 778	1 778	
Maksuvõlad	5 685	5 685	3
Muud võlad	23 598	23 598	
Dividendivõlad	23 598	23 598	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 669	39 669	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 509	6 509	
Võlad töövõtjatele	1 236	1 236	
Maksuvõlad	11 559	11 559	3
Muud võlad	23 952	23 952	
Dividendivõlad	23 598	23 598	
Muud viitvõlad	354	354	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 256	43 256	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	125 519	108 956
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	125 519	108 956
Kokku müügitulu	125 519	108 956
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu	125 519	108 956
Kokku müügitulu	125 519	108 956

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	16 060	12 818
Sotsiaalmaksud	5 407	4 332
Kokku tööjõukulud	21 467	17 150
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	-282	-369
Kokku intressikulud	-282	-369

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 297	1 460	12 587	1 460

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Leping	12 587	1 000	EUR	2018

2016	Antud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Leping	12 587	EUR	2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 001	972	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 716	0

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte
- Tütar- ja sidusettevõtted
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted
- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on soetud osapoolseks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2019

Taub Reisid OÜ (registrikood: 12314376) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA UIBO	Juhatuse liige	04.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 949
Kokku	63 671
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 671
Kokku	63 671

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	125519	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Uiibo	48003240282	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Anatoli Uiibo	35403250250	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taubreisid@gmail.com