

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Estonian Travel Bus OÜ

registrikood: 12572032

tänavatalu nimi, Kadaka tee 72A-321

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5145519

e-posti aadress: igor02@hotmail.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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Estonian Travel Bus OÜ on asutatud 19.11.2013. Tänapäevaks on meil arenev firma, mis omab buss osutab vedu ja mitmekülgset tellimusvedu.

Estonian Travel Bus OÜ põhitegevus oli transporditeenused, vastavalt EMTAK 2008 -49319.

Kinnitatud põhikirja alusel on firma põhitegevuseks sama.

Müügitulu moodustab transporditeenused müük. Müügitulu 28 % ulatuses Eesti Vabariigis.

Juhatus koosneb ühest liikmetest. Juhatuse liige: tegevusjuht ja tegevusdirektor.

Juhatuse liikmetele 2015.a. tasu ei makstud.

2015 aastal pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude kontrollile. Säästa saaks ilmselt turustus- ja halduskuludelt.

Meie eesmärgiks 2016.a. on saavutada vähemalt 2%-line omakapitali tulutusse.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas müügitulu 22,249 tuhat eurot.

Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

Estonian Travel Bus OÜ kasum kujunes 8,554 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57	220	2
Nõuded ja ettemaksed	1 140	10 287	3
Kokku käibevara	1 197	10 507	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	35 671	39 667	4
Kokku põhivara	35 671	39 667	
Kokku varad	36 868	50 174	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 420	
Võlad ja ettemaksed	18 774	21 214	5
Kokku lühiajalised kohustused	18 774	22 634	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	18 000	
Kokku pikaajalised kohustused	0	18 000	
Kokku kohustused	18 774	40 634	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 000	14 000	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 460	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 554	-4 460	
Kokku omakapital	18 094	9 540	
Kokku kohustused ja omakapital	36 868	50 174	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	22 249	15 065	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 196	-18 435	
Tööjõukulud	-678	-372	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 996	-333	
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 379	-4 076	
Intressikulud	-2 059	-384	
Muud finantstulud ja -kulud	234	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 554	-4 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 554	-4 460	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 379	-4 076
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 996	333
Kokku korrigeerimised	3 996	333
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 146	-10 287
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 205	3 214
Kokku rahavood äritegevusest	21 316	-10 816
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-18 000	-4 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 000	-4 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-1 420	1 420
Makstud intressid	-2 059	-384
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 479	1 036
Kokku rahavood	-163	-13 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	220	14 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-163	-13 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57	220

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	14 000		14 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 460	-4 460
31.12.2014	14 000	-4 460	9 540
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 554	8 554
31.12.2015	14 000	4 094	18 094

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonian Travel Bus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea

raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid

Estonian Travel Bus OÜ kasutas raamatupidamise aastaaruande koostamisel esmakordselt uusi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid, mille rakendamine on kohustuslik 18.11.2013 või hiljem alanud arvestusperioode hõlmavate finantsaruannete koostamisel. Muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kasutuselevõtt ei avaldanud Estonian Travel Bus OÜ poolt seni kasutatud arvestuspõhimõtetele olulist mõju.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatavalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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.

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 juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, 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 akumulieeritud 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.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas ja pangas	57	220
Kokku raha	57	220

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	865	865
Ettemaksed	275	275
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 140	1 140
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 546	9 546
Ettemaksed	741	741
Tulevaste perioodide kulud	741	741
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 287	10 287

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	40 000	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-333	-333	-333
Jääkmaksumus	39 667	39 667	39 667
Amortisatsioonikulu	-3 996	-3 996	-3 996
31.12.2015			
Soetusmaksumus	40 000	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-4 329	-4 329	-4 329
Jääkmaksumus	35 671	35 671	35 671

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	18 297	18 297	
Võlad töövõtjatele	64	64	
Maksuvõlad	57	57	
Muud võlad	356	356	
Muud viitvõlad	356	356	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 774	18 774	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	36 222	18 222	18 000
Võlad töövõtjatele	35	35	
Maksuvõlad	17	17	
Muud võlad	2 940	2 940	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 214	21 214	18 000

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	14 000	14 000

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 299	6 865
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 950	8 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 249	15 065
Kokku müügitulu	22 249	15 065
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenused	22 249	15 065
Kokku müügitulu	22 249	15 065

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	507	278
Sotsiaalmaksud	167	92
Pensionikulu	4	3
Kokku tööjõukulud	678	373
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	-8 000	-1 420
2014	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 420		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Estonian Travel Bus OÜ (registrikood: 12572032) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ZINETS	Juhatuse liige	14.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 554
Kokku	4 094

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 554
Kokku	4 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu kohalik liinivedu	49319	22249	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Zinets	36702120305	Eesti	14000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5145519
E-posti aadress	igor02@hotmail.ee