

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts Baltic Tours

registrikood: 10069352

tänava/talu nimi, Jõe 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 6300410

faks: +372 6300411

e-posti aadress: baltic.tours@baltictours.ee

veebilehe aadress: www.baltictours.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Bilansivälised kohustused	18

Tegevusaruanne

1. Sissejuhatus

AS Baltic Tours on tegev Eesti turismiturul alates 1989. aastast universaalse reisibüroona. Ettevõtte põhitegevuseks on reisiteenuste jae- ja hulgimüük, mis hõlmab nii otsemüüki äri- ja eraklientidele kui ka müüki vahendajatele. Baltic Tours on keskendunud kvaliteetsete reisiteenuste pakkumisele ja klientide kvaliteetsele teenindamisele pakkudes seejuures kõiki enamlevinud reisiteenuseid.

2011. aastal paranes makromajanduslik keskkond, mis avaldas positiivset mõju ka turismisektori arengule. Eesti majandusele oli 2011. a. hea aasta – majandusaktiivsus kasvas kiiresti ja Eesti majanduse kasv alates aasta algusest kuni sügiseni ületas ootusi. Tulenevalt aga keerukast olukorrast euroalas majanduskasv 2011. a. neljandas kvartalis kahjuks aeglustus ja see jätkub ka 2012. aastal.

2011. aasta 1. jaanuaril võeti Eestis kasutusele euro, millele üleminek toimus Baltic Toursis edukalt.

2011. aastal jätkas Baltic Tours konkurentsivõime tõstmist ja sisemise tõhususe suurendamist. Kliendikeskse lähenemise toetamiseks arendasime oluliselt edasi e-müügikanalite võimalusi internetis.

2011. aasta kujunes Baltic Toursile edukaks – kasvas meie klientide arv, mis pani aluse müügitulude kasvule. Koos tõhusa kontrolliga tegevuskulude üle paranesid efektiivsushäitajad ning kasvas kasum. Saavutatud heade tulemuste taga on meie kliendid, meie suurepärased töötajad ja pikaajalised kogemused.

2. Tegevustulemused

ASi Baltic Tours 2011. aasta tehniline müügikäive moodustas 8 713 850 eurot, kasvades 2 155 045 eurot ehk 32,9 % võrra (2010. aasta vastavad näitajad olid 6 558 805 eurot ja kasv 4,4 %).

Müügitulu ja muud äritulud kokku moodustasid 1 927 793 eurot, suurenedes eelmise perioodiga võrreldes 10,2 %. Tegevuskulud moodustasid 590 485 eurot, suurenedes aastaga 2,2 %.

Ettevõtte aruandeaasta kasum moodustas 96 829 eurot, mida on 175 % rohkem kui eelmisel aastal.

3. Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (EUR)	1 923 663	1 740 484
Tulu kasv	10,5 %	5,7 %
Puhaskasum (EUR)	96 829	35 225
Kasumi kasv	175 %	139%
Puhasrentaablus	5,0 %	2,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,2	3,7
ROA (kapitalirentaablus)	5,5 %	2,3%
ROE (omakapitalirentaablus)	7,9 %	3,1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

4. Investeeringud

Suuremad investeeringud tehti IT- ja marketing valdkonda.

5. Personal

2011. aasta töötajate keskmine nimestikuline arv oli 26 töötajat (sisaldab Läti Vabariigis asuva välisfiliaali töötajaid).

Baltic Toursi konkurentsivõime ja jätkusuutlikkuse tagamiseks pöörame olulist tähelepanu personali igakülgsele arendamisele ja professionaalsuse taseme tõstmisele, mis oli ka aruandeaastal jätkuvalt olulisel kohal. Lisaks ettevõttesisestele koolitustele osalesid meie töötajad oskuste ja teadmiste arendamise eesmärgil erinevate koostööpartnerite tootekoolitustel nii Eestis kui ka välisriikides.

6. Eesmärgid alanud majandusaastaks

Baltic Toursi põhieesmärgiks alanud 2012. aastal on jätkuvalt pakkuda oma klientidele kindlustunnet, rahulolu ja kvaliteetseimat

klienditeenindust. Paralleelselt uue müügi edendamisega pöörab ettevõtte suurt tähelepanu olemasolevate kliendisuhete edasiarendamisele ning klientide rahulolu kasvule. Oluliseks eesmärgiks on tiheneva konkurentsi tingimustes kliendibaasi tugevdamine ning oma tegevuse üldiste tulemuste parandamine. Alanud aasta üheks prioriteediks on tegevuste optimeerimine ja efektiivsuse suurendamine, sh jätkuv panustamine internetipõhiste lahenduste arendusse. Meie olulisemad märksõnad on kvaliteet, innavatsioon ja paindlikkus.

Tänan meie kliente, suurepäraseid koostööpartnereid, tublisid töötajaid ning aktsionäre nende jätkuva pühendumuse, toetuse ja usalduse eest. Soovin edukat koostööd järgnevatel aastatel.

Viive Metsamaa
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 072 439	971 006	
Nõuded ja ettemaksed	672 770	546 299	2
Kokku käibevara	1 745 209	1 517 305	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 652	10 564	7
Immateriaalne põhivara	9 683	19 430	8
Kokku põhivara	20 335	29 994	
Kokku varad	1 765 544	1 547 299	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	546 545	407 518	11
Kokku lühiajalised kohustused	546 545	407 518	
Kokku kohustused	546 545	407 518	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	94 500	95 867	13
Kohustuslik reservkapital	9 450	9 587	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 018 219	999 102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 830	35 225	
Kokku omakapital	1 218 999	1 139 781	
Kokku kohustused ja omakapital	1 765 544	1 547 299	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 923 663	1 740 484	14
Muud äritulud	2 626	8 159	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 252 282	-1 148 023	
Mitmesugused tegevuskulud	-244 885	-189 856	16
Tööjõukulud	-330 878	-372 763	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 722	-15 355	7,8
Muud ärikulud	-2 483	-3 635	18
Ärikasum (kahjum)	81 039	19 011	
Finantstulud ja -kulud	20 473	16 214	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 512	35 225	
Tulumaks	-4 682	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 830	35 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	81 039	19 011	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 722	15 355	7,8
Muud korrigeerimised	-392	-1 241	
Kokku korrigeerimised	14 330	14 114	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71 291	-29 516	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	139 027	11 873	
Laekunud intressid	6 761	16 834	
Kokku rahavood äritegevusest	169 866	32 316	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 671	-5 954	7,8
Antud laenud	-175 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	135 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 671	-5 954	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-17 612	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 682	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 294	0	
Kokku rahavood	102 901	26 362	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	971 006	944 024	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	102 901	26 362	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 468	620	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 072 439	971 006	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	95 867	9 587	999 102	1 104 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 225	35 225
31.12.2010	95 867	9 587	1 034 327	1 139 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)			96 830	96 830
Makstud dividendid			-17 612	-17 612
Muud muutused omakapitalis	-1 367	-137	1 504	0
31.12.2011	94 500	9 450	1 115 049	1 218 999

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Baltic Tours 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. AS Baltic Tours kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Majandusaasta kõik arvnäitajad sisaldavad Riia filiaali majandustegevust.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Baltic Tours seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses tegevuskuludesse. Varem ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuded loetakse ühe aasta möödumisel lootusetuks ja kantakse bilansist välja koos aruandeaastal lootusetuks hinnatud nõuetega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Seotud osapooled

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

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui ostetud teenuse kasutamise õigus (reisidokument) on kliendile üle antud. Reisisiteenuste vahendamisel näidatakse müügituluna saadud komisjonitasud. Oma nimel müügil kajastatakse tuluna kogu teenuse osutamisest saadud tasu. Oma nimel müügina käsitletakse ettevõtte poolt välja töötatud reisipakettide ja –teenuste müüki.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	229 407	165 807	3
Ostjatelt laekumata arved	235 471	171 871	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 064	-6 064	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	692	7 986	4
Muud nõuded	392 239	337 715	5
Laenunõuded	327 602	287 602	
Intressinõuded	64 544	49 364	
Viitlaekumised	4	250	
Muud	89	499	
Ettemaksed	50 432	34 791	
Kokku nõuded ja ettemaksed	672 770	546 299	6

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	235 471	171 871
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-6 064	-6 064
Kokku nõuded ostjate vastu	229 407	165 807
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-6 064	-6 163
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	99
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-6 064	-6 064

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	585	5 929	6 769	6 166
Üksikisiku tulumaks		6 693		6 994
Erisoodustuse tulumaks		205		48
Sotsiaalmaks		14 004		12 808
Kohustuslik kogumispension		680		460
Töötuskindlustusmaksed		1 599		1 322
Ettemaksukonto jääk	107		1 217	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	692	29 110	7 986	27 798

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	327 602	327 602		
Intressinõuded	64 544	64 544		
Viitlaekumised	4	4		
Kokku muud nõuded	392 150	392 150		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	287 602	287 602		
Intressinõuded	49 364	49 364		
Viitlaekumised	250	250		
Kokku muud nõuded	337 216	337 216		

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 551	5 551		
Muud makstud ettemaksed	44 881	44 881		
Kokku ettemaksed	50 432	50 432		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 214	4 214		
Muud makstud ettemaksed	30 577	30 577		
Kokku ettemaksed	34 791	34 791		

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	51 274	51 274	33 590	84 864
Akumuleeritud kulum	-44 234	-44 234	-30 250	-74 484
Jääkmaksumus	7 040	7 040	3 340	10 380
Ostud ja parendused	5 587	5 587		5 587
Amortisatsioonikulu	-4 089	-4 089	-1 314	-5 403
31.12.2010				
Soetusmaksumus	46 974	46 974	33 589	80 563
Akumuleeritud kulum	-38 436	-38 436	-31 563	-69 999
Jääkmaksumus	8 538	8 538	2 026	10 564
Ostud ja parendused	2 249	2 249	2 422	4 671
Amortisatsioonikulu	-3 848	-3 848	-1 127	-4 975
Muud muutused	362	362	30	392
31.12.2011				
Soetusmaksumus	37 733	37 733	32 594	70 327
Akumuleeritud kulum	-30 432	-30 432	-29 243	-59 675
Jääkmaksumus	7 301	7 301	3 351	10 652

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	63 633	63 633
Akumuleeritud kulum	-34 619	-34 619
Jääkmaksumus	29 014	29 014
Ostud ja parendused	367	367
Amortisatsioonikulu	-9 951	-9 951
31.12.2010		
Soetusmaksumus	64 001	64 001
Akumuleeritud kulum	-44 571	-44 571
Jääkmaksumus	19 430	19 430
Amortisatsioonikulu	-9 747	-9 747
31.12.2011		
Soetusmaksumus	64 001	64 001
Akumuleeritud kulum	-54 318	-54 318
Jääkmaksumus	9 683	9 683

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	35 391	33 631

Kasutusrendikulu koosneb bürooruumide rendist.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	346 670	270 937	
Võlad töövõtjatele	22 476	20 380	
Maksuvõlad	29 110	27 798	4
Muud võlad	16 477	5 633	
Saadud ettemaksed	131 812	82 770	
Kokku võlad ja ettemaksed	546 545	407 518	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	880 888	817 118
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	234 160	217 209
Kokku tingimuslikud kohustused	1 115 048	1 034 327

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	94 500	95 867
Aktsiate arv (tk)	15 000	15 000
Aktsiate nimiväärtus	6.30	6.39

Põhikirja kohaselt on AS Baltic Tours miinimumkapitali suurus 94 500 eurot ja maksimumkapitali suurus 378 000 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 624 050	1 353 772
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	164 658	166 798
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 788 708	1 520 570
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	134 955	219 914
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	134 955	219 914
Kokku müügitulu	1 923 663	1 740 484
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisibüroode tegevus	1 923 663	1 740 484
Kokku müügitulu	1 923 663	1 740 484

Ettevõtte poolt oma nimel müüdnud reisiteenused kajastatakse müügituluna kogusummas, vahendatavate reisiteenuste puhul kajastatakse müügituluna vahendus- ja komisjonitasude summa.

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	1 868	2 380
Aruandeperioodil selgunud eelmiste perioodide kasum	662	2 258
Muud	96	3 521
Kokku muud äritulud	2 626	8 159

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	35 391	33 631
Energia	5 855	5 496
Mitmesugused bürookulud	25 556	21 272
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	6 156	0
Muud	171 927	129 457
Kokku mitmesugused tegevuskulud	244 885	189 856

Muud tegevuskulud 2010.a. ja 2011.a. sisaldavad olulisel määral marketing ja IT-ga seotud kulusid.

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	248 328	280 533
Sotsiaalmaksud	82 550	92 230
Kokku tööjõukulud	330 878	372 763
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	26	28

Palgakulu ja sotsiaalmaksu kulu sisaldavad lisaks töölepingute alusel makstud töötasudele ja sotsiaalmaksudele ka töövõtulepingute ja teenistuslepingute alusel makstud töötasusid ja sotsiaalmakse.

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	1 368	1 888
Aruandeperioodil selgunud eelmiste perioodide kahjum	623	867
Muud	492	880
Kokku muud ärikulud	2 483	3 635

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	21 941	16 834
Intressitulu laenudelt	17 588	14 380
Muud intressitulud	4 353	2 454
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 468	-620
Kokku finantstulud ja -kulud	20 473	16 214

Muud intressitulud on pangaintressid.

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	M&A AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	392 147	336 966

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 506	11 542

Lisa 20 Bilansivälised kohustused

AS SEB Pank garantiikiri Gulliver Travel Agency'le 10 000 USD kehtivusaeg kuni 17.04.2013;

AS SEB Pank garantiikiri EV Majandus-ja Kommunikatsiooniministeeriumile (Turismiseaduse § 15 tulenevate kohustuste täitmiseks) 45 000 eurot kehtivusaeg kuni 14.05.2012;

AS SEB Pank garantiikiri International Air Transport Association'le (IATA) 5 600 LVL kehtivusaeg kuni 12.04.2012;

Swedbank AS garantiikiri International Air Transport Association (IATA) 186 813.75 eurot kehtivusaeg kuni 20.07.2012.

Aastaste garantiikirjade tagatiseks on seatud kommerts pant 51 129.32 eurot (=800 000 EEK) ja tagatishoiused kokku summas 236 720.42 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts Baltic Tours (registrikood: 10069352) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVE METSAMAA	Juhatuse liige	28.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Baltic Tours aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Baltic Tours raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Baltic Tours finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141,

Tallinn

28.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Baltic Tours (registrikood: 10069352) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	28.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 018 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 830
Kokku	1 115 049
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 115 049
Kokku	1 115 049

Juhatus teeb ettepaneku kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	1923663	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6300410
Faks	+372 6300411
E-posti aadress	baltic.tours@baltictours.ee
Veebilehe aadress	www.baltictours.ee