

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Nordreis OÜ

registrikood: 12644116

tänavatänu nimi, J. Koorti tn 4-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13623

telefon: +358 440403810, +372 56459664

e-posti aadress: natalja1hass@gmail.com

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 Osakapital	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Nordreis asutatud 11.04.2014.aastal (Reg.N r. 12644116) Põhitegevusala on turismiteenused EMTAK 79901. 2017.aasta käive oli 886171. euro ja kahjum moodustab 20717 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 410	4 171
Nõuded ja ettemaksed	62 512	110 373
Kokku käibevarad	78 922	114 544
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	182 819	73 234
Kokku põhivarad	182 819	73 234
Kokku varad	261 741	187 778
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	28 270	10 000
Võlad ja ettemaksed	97 830	3 525
Kokku lühiajalised kohustised	126 100	13 525
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	17 895
Kokku pikaajalised kohustised	0	17 895
Kokku kohustised	126 100	31 420
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 858	32 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 717	121 572
Kokku omakapital	135 641	156 358
Kokku kohustised ja omakapital	261 741	187 778

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	886 171	374 655
Muud äritulud	2 682	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-835 818	-232 692
Mitmesugused tegevuskulud	-34 589	-1 436
Tööjõukulud	-6 489	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 438	-18 429
Muud ärikulud	0	-526
Ärikasum (kahjum)	-20 481	121 572
Muud finantstulud ja -kulud	-236	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 717	121 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 717	121 572

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nordreis 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Nordreis kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta algas 01. jaanuar 2017 ja lõppes 31. detsember 2017.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euro 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. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt

komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Sõidukid 5 aastat

Muuintervar 3-5 aastat

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 kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on lainud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulust, dividenditulust ja litsentsitasust kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt

hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	16 410	4 171
Kokku raha	16 410	4 171

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 651	32 651
Ostjatelt laekumata arved	32 651	32 651
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 859	10 859
Ettemaksed	19 002	19 002
Tulevaste perioodide kulud	19 002	19 002
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 512	62 512
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 827	61 827
Ostjatelt laekumata arved	61 827	61 827
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 406	8 406
Ettemaksed	40 140	40 140
Tulevaste perioodide kulud	40 140	40 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 373	110 373

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	10 859		
Üksikisiku tulumaks		109	
Sotsiaalmaks		183	
Töötuskindlustusmaksed		13	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			8 406
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 859	305	8 406

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	718 220	163 221
Energia	117 598	69 471
Kütus	117 598	69 471
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	835 818	232 692

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	259	14
Ametireisikulu	3 180	0
Pangakulu	345	0
Autokulu	23 507	0
Reklaam	900	0
Kindlustus	761	0
Muud	5 637	1 422
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 589	1 436

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 001	0
Sotsiaalmaksud	1 488	0
Kokku tööjõukulud	6 489	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Juhatuse liikme palk	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Nordreis OÜ (registrikood: 12644116) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA HASS	Juhatuse liige	14.06.2018
Resolutsioon:	14.06.2018 a.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 717
Kokku	133 141

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	886171	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Hass	47910210253	Eesti	50 EUR (Lihtomand)
Mengwei Wu	15.09.1995	Hiina	2325 EUR (Lihtomand)
Wei Wei	04.03.1981	Soome	125 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 440403810
Telefon	+372 56459664
E-posti aadress	natalja1hass@gmail.com