

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Nordreis OÜ

registrikood: 12644116

tänava/talu nimi, J. Koorti tn 4-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13623

telefon: +358 440403810, +372 56459664

e-posti aadress: natalja1hass@gmail.com, weicau@hotmail.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	7
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Nordreis asutatud 11.04.2014.aastal (Reg.N r. 12644116) Põhitegevusala on turismiteenused EMTAK 79901. 2016.aastaa käive oli 374655. euro ja kasum moodustab 121572 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 171	31 378
Nõuded ja ettemaksed	110 373	18 706
Kokku käibevarad	114 544	50 084
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	73 234	44 584
Kokku põhivarad	73 234	44 584
Kokku varad	187 778	94 668
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 000	0
Võlad ja ettemaksed	3 525	1 987
Kokku lühiajalised kohustised	13 525	1 987
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	17 895	57 895
Kokku pikaajalised kohustised	17 895	57 895
Kokku kohustised	31 420	59 882
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 286	36
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 572	32 250
Kokku omakapital	156 358	34 786
Kokku kohustised ja omakapital	187 778	94 668

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	374 655	219 510
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-232 692	-183 167
Mitmesugused tegevuskulud	-1 436	-747
Tööjõukulud	0	-2 590
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 429	-756
Muud ärikulud	-526	0
Ärikasum (kahjum)	121 572	32 250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 572	32 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 572	32 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nordreis 2016. 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 2016 ja lõppes 31. detsember 2016.

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 laekuvast summast. 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 akumuliseeritud 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

Muuintervall 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	4 171	31 378
Kokku raha	4 171	31 378

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 706	18 706
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 706	18 706

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		9 069
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 406	9 635
Ettemaksukonto jääk	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 406	18 706

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	169 300	163 041
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 300	163 041
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	200 554	56 469
Norra	4 801	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	205 355	56 469
Kokku müügitulu	374 655	219 510
Müügitulu tegevusalade lõikes		
79901	374 655	219 510
Kokku müügitulu	374 655	219 510

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	163 221	183 167
Energia	69 471	0
Kütus	69 471	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	232 692	183 167

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	14	660
Muud	1 422	87
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 436	747

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	1 948
Sotsiaalmaksud	0	642
Kokku tööjõukulud	0	2 590
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	2 590
Juhatuse liikme palk	0	2 590

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2017

Nordreis OÜ (registrikood: 12644116) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA HASS	Juhatuse liige	28.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 572
Kokku	153 858

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	374655	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Hass	47910210253	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, 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	+372 56459664
Telefon	+358 440403810
E-posti aadress	weicau@hotmail.com
E-posti aadress	natalja1hass@gmail.com