

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.12.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Ceylon Travel Group OÜ

registrikood: 12965323

tänavatänu nimi, Siili tn 21/1-33

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13422

e-posti aadress: angelika.terzijan@mail.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ceylon Travel Group OÜ.18.12.2015. (reg. Nr.12965323)

Ceylon Travel Group OÜ neto realiseerimiskäive 2016.a. oli 5891 eur

Ceylon Travel Group OÜ kasum 81 eur.

Ceylon Travel Group OÜ majandustegevust iseloomustas 2016.aastal realisatsioonimahu stabiliseerimine. Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2017.aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Meie eesmärkideks 2016.aastal on kindlustada kaubanduse püsiv kasv ja omakapitali tuluse ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmnesisid aruandeaasta koostamisperioodil

(18.12.2015 kuni 31.12.2016).

Ceylon Travel Group OÜ keskmine töötajate arv 2016 aastal oli 0 inimest ja palkade kogusumma oli 0 eur. 2016.a. väljamakseid juhatuse liikmetele ja nõukogu liikmetele ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	18.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 809	0
Nõuded ja ettemaksed	1 900	0
Kokku käibevarad	3 709	0
Kokku varad	3 709	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 128	0
Kokku pikaajalised kohustised	1 128	0
Kokku kohustised	1 128	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81	0
Kokku omakapital	2 581	0
Kokku kohustised ja omakapital	3 709	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.12.2015 - 31.12.2016	18.12.2015 - 18.12.2015
Müügitulu	5 891	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 810	0
Ärikasum (kahjum)	81	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.12.2015 - 31.12.2016	18.12.2015 - 18.12.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	81	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 900	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 128	0
Kokku rahavood äritegevusest	-691	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	0
Kokku rahavood	1 809	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 809	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 809	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.12.2015	2 500	-2 500		0
18.12.2015	2 500	-2 500		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81	81
Emiteeritud osakapital		2 500		2 500
31.12.2016	2 500	0	81	2 581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ceylon Travel Group OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

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 soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 EUR. 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.

Finantskohustised

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Osapoole on seotud juhul, kui üks osapol omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Ceylon Travel Group OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Tütar ja sidusettevõtted
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütar ettevõtted)
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) lähisugilased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	18.12.2015 - 31.12.2016	18.12.2015 - 18.12.2015
0	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	18.12.2015 - 31.12.2016	18.12.2015 - 18.12.2015
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2016

Ceylon Travel Group OÜ (registrikood: 12965323) 18.12.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANŽELIKA TERZIJAN	Juhatuse liige	08.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81
Kokku	81

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	5891	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anželika Terzijan	46903270347	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	angelika.terzijan@mail.ee