

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: CWT Estonia AS

registrikood: 10417646

tänava/talu nimi, Veerenni 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

telefon: +372 6407770

faks: +372 6407771

e-posti aadress: info@kalevatravel.ee

veebilehe aadress: www.kalevatravel.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Aktsiakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Turustuskulud	15
Lisa 15 Üldhalduskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

CWT Estonia kuulub rahvusvahelisse kontserni Carlson Wagonlit Travel (CWT), mis on maailma juhtiv reisiteenuseid ja ärireisikorraldust pakkuv ettevõtte ning on tegev enam ligi 150 riigis. Esinduslikus kliendiportfellis on suurkorporatsioonid, keskmised ja väikeettevõtted, riigiasutused ja kolmanda sektori ettevõtted. Klientide hulka kuulub 1/3 maailma 100st kõige edukamast ettevõttest (Fortune Global 100). CWT töötajate arv on ligi 20 000 ja reisiteenuste kogumük 24.3 miljardit USA dollarit.

AS CWT Estonia täitis 2012.a. edukalt püstitatud eesmärgi: tagada ettevõtte stabiilsus majanduslaguse järgses olukorras ja reisiteenuste kogumüügi kasvule pööramine. Aastaks püstitatud eesmärgid ettevõtte arengu osas põhiosas saavutati.

Jätkuvalt moodustab reisiteenuste kogumüügis suurima osa rahvusvaheliste lennupiletite müük (üle 60%), mahult järgnes rahvusvaheliste ja kodumaiste majutusteenuste müük.

AS CWT Estonia töötab järjepidevalt IT-süsteemida täiustamise suunal, et tagada klientidele parim võimalik e-teenindus.

Traditsiooniliselt korraldati aasta jooksul mitmeid müügikampaaniaid ja osaleti erinevates koostööprojektides. Jätkati edukalt klientidega suhtlemist nii e-müügikanalite kui sotsiaalmeedia abil.

AS CWT Estonia ätkas aastatepikkust traditsiooni aidata nii abivajajaid kui edukaid. Jätkus koostöö- ja partnerlus Eesti Suusaliidu ja Eesti Kergejõustikuliiduga. Toetati Tartu Ülikooli doktorantide ja magistrantide õppereise Tartu Ülikooli Sihtasutuse juurde loodud CWT Estonia reisistipendiumi fondi kaudu.

2012.a. viidi CWT Estonias sisse majandusaasta perioodi muudatus. Senise perioodi 01.04-31.03 asemel võeti kasutusele majandusaasta 01.01-31.12. Sellest tulenevalt on üleminekuperioodi aruanne 9 kuise perioodi eest, ehk 01.04.2012-31.12.2012.

PEAMISED FINANTSSUHTARVUD		01.04.2012-31.12.2012	01.04.2011-31.03.2012
Müügitulu		1 447 311	2 091 597
Müügitulu kasv (%) ((müügitulu aruandeaasta)/müügitulu aruandeaastale eelnenud aasta x 100)		-31%	10%
Puhaskasum		72 665	236 818
Puhaskasumi kasv ((Puhaskasum aruandeaasta / puhaskasum aruandeaastale eelnenud aasta x 100))		-69%	-4%
Puhasrentaablus (Puhaskasum / müügitulu x100)		5%	11%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) (Käibevara / lühiajalised kohustused)		1,1	1,0
Omakapitali rentaablus (%) (Puhaskasum / omakapital)		4%	13%
Puhaskasum aktsia kohta (Puhaskasum / keskmine aktsiate arv)		9	29
Aktsia bilansiline väärtus (Omakapital / aktsiate arv)		232	224

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.03.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	208 482	428 383	2
Nõuded ja ettemaksed	1 039 910	1 573 487	3
Kokku käibevara	1 248 392	2 001 870	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 771 981	1 771 981	5
Nõuded ja ettemaksed	5 000	0	3
Materiaalne põhivara	46 955	71 370	6
Kokku põhivara	1 823 936	1 843 351	
Kokku varad	3 072 328	3 845 221	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	50 000	8
Võlad ja ettemaksed	1 172 902	1 968 460	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 172 902	2 018 460	
Kokku kohustused	1 172 902	2 018 460	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	52 288	52 288	11
Kohustuslik reservkapital	5 222	5 222	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 769 251	1 532 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 665	236 818	
Kokku omakapital	1 899 426	1 826 761	
Kokku kohustused ja omakapital	3 072 328	3 845 221	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Müügitulu	1 447 311	2 091 597	12
Brutokasum (-kahjum)	1 447 311	2 091 597	
Turustuskulud	-1 361 070	-1 901 435	14
Üldhalduskulud	-298 881	-364 138	15
Muud äritulud	316 309	450 357	13
Muud ärikulud	-26 344	-30 060	17
Äri kasum (kahjum)	77 325	246 321	
Finantstulud ja -kulud	-4 660	-9 503	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 665	236 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 665	236 818	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	77 325	246 321	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 246	30 261	6
Kokku korrigeerimised	29 246	30 261	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	528 577	-293 302	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-796 846	265 416	
Makstud intressid	-978	-5 370	18
Muud rahavood äritegevusest	0	-3 188	
Kokku rahavood äritegevusest	-162 676	240 138	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 831	-46 722	6
Laekunud intressid	797	964	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 034	-45 758	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-50 000	-205 000	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 000	-205 000	
Kokku rahavood	-216 710	-10 620	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	428 383	440 914	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-216 710	-10 620	
Valuutakursside muutuste mõju	-3 191	-1 911	18
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	208 482	428 383	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2011	52 216	5 222	1 532 506	1 589 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	236 818	236 818
Muud muutused omakapitalis	72	0	-73	-1
31.03.2012	52 288	5 222	1 769 251	1 826 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	72 665	72 665
31.12.2012	52 288	5 222	1 841 916	1 899 426

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CWT Estonia AS 2012 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. CWT Estonia AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. CWT Estonia AS ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuuluvad Euroopa Liidus registreeritud emaettevõttele, mis koostab ja avalikustab oma asukohamaa seaduste kohaselt konsolideeritud auditeeritud aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.04.2012-31.12.2012 kohta ja seetõttu ei ole kõik andmed perioodiga 01.04.2012-31.03.2012 võrreldavad.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses majandusaasta algus- ja lõppkuupäeva muudatusega on käesoleva majandusaasta pikkuseks 9 kuud (võrreldav majandusaasta 12 kuud). Sellest tulenevalt ei ole perioodi bilanss, kasumiaruanne ja muud finantsnäitajad võrreldavad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Bilansis on investering tütarettevõtjasse kajastatud soetusmaksumuse meetodil kui pikaajaline finantsinvesteering. Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639,12 Eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse põhivara kasuliku eluea jooksul lineaarselt.

Põhivara aastased amortisatsiooninormid on järgmised: kontoritehnika 40%; muu materiaalne põhivara 10-20% aastas. Varade amortisatsiooni hakatakse arvestama soetamise kuust.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse kasumiaruandes kuluna rendiperioodi jooksul lineaarselt.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapooltele. Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) ettevõtteid, mis kontrollivad otseselt või kaudselt aruandvat ettevõtet, või on ise tema poolt kontrollitavad, või on temaga ühise kontrolli all;
- b) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- c) üksikisikuid, kes omavad aruandvas ettevõttes otsest või kaudset hääleõigust, mis annab neile olulise mõjuvõimu;
- d) ettevõtte juhtkonnaliikmeid;
- e) eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- f) nõukogu liikmed

Tulud

Ettevõtte müügitulu moodustavad müügist saadavad komisjonitasud ja teenustasud.

Reisiteenuste osutamisel esitatud arvete alusel loetakse CWT Estonia AS tulu tekkinuks momendist, kui kliendile on väljastatud teenust tõendav dokument. Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.03.2012
Sularaha kassas	1 259	7 413
Arvelduskontod	207 223	420 970
Kokku raha	208 482	428 383

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	786 063	786 063	0	0
Ostjatelt laekumata arved	787 698	787 698	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 635	-1 635	0	0
Muud nõuded	151 283	151 283	0	0
Viitlaekumised	151 283	151 283	0	0
Ettemaksed	27 564	27 564	0	0
Tulevaste perioodide kulud	27 564	27 564	0	0
Tähtajalised hoiused	80 000	75 000	5 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 044 910	1 039 910	5 000	0

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 307 854	1 307 854	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 312 854	1 312 854	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 000	-5 000	0	0
Muud nõuded	229 899	229 899	0	0
Viitlaekumised	229 899	229 899	0	0
Ettemaksed	35 734	35 734	0	0
Tulevaste perioodide kulud	35 734	35 734	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 573 487	1 573 487	0	0

Muude nõuete all on kajastatud tekkepõhised nõuded ostjate vastu.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.03.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	324	11 307
Üksikisiku tulumaks	32 670	17 075
Erisoodustuse tulumaks	1 620	295
Sotsiaalmaks	61 235	31 434
Kohustuslik kogumispension	2 648	1 509
Töötuskindlustusmaksed	6 525	3 454
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105 022	65 074

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.03.2012
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 771 981	1 771 981
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 771 981	1 771 981

13.dets. 2005.a. omandas CWT Estonia AS tütarettevõtte – Lätis asuva Kaleva Travel SIA (end.nimega SIA Via Riga), mille põhitegevusalaks on reisiteenuste vahendamine, makstes 100%-lise osaluse eest 2.411.098 Eurot. Kaleva Travel SIA omandamisel tekkis firmaväärtus summas 1.960.540 Eurot. Tegemist oli sõltumatute osapoolte vahelise äriühendusega, mida kajastati ostumeetodil. Investeeringu väärtuse hindamiseks viiakse bilansipäeval läbi firmaväärtuse test (tulevikus saadavate rahavoogude diskonteerimise meetodil (kasutatud diskontomäär 15%)). 31.03.2009.a.järeldus sellest vajadus firmaväärtust alla hinnata 639.116 Eurot.

Järgnevatel aastatel firmaväärtust alla ei hinnatud, kuna firmaväärtuse test ei näidanud allahindluse vajadust.

CWT Estonia AS ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 100% tema aktsiatest kuuluvad Euroopa Liidus registreeritud emaettevõttele, mis koostab ja avalikustab oma asukohamaa seaduste kohaselt konsolideeritud auditeeritud aastaaruande.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.03.2011		
Soetusmaksumus	183 792	183 792
Akumuleeritud kulum	-128 884	-128 884
Jääkmaksumus	54 908	54 908
Ostud ja parendused	46 723	46 723
Muud ostud ja parendused	46 723	46 723
Amortisatsioonikulu	-30 261	-30 261
31.03.2012		
Soetusmaksumus	230 515	230 515
Akumuleeritud kulum	-159 145	-159 145
Jääkmaksumus	71 370	71 370
Ostud ja parendused	4 831	4 831
Muud ostud ja parendused	4 831	4 831
Amortisatsioonikulu	-29 246	-29 246
31.12.2012		
Soetusmaksumus	235 346	235 346
Akumuleeritud kulum	-188 391	-188 391
Jääkmaksumus	46 955	46 955

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012
Kasutusrendikulu	84 254	111 119
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.03.2012
12 kuu jooksul	81 844	87 494
1-5 aasta jooksul	70 640	128 102

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kaleva Travel OY	50 000	50 000			12 k Euribor +0,5%	EUR	29.09.2012
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000					
Laenukohustused kokku	50 000	50 000		0			

Seisuga 31.12.2012.a. laenusaldosid ei olnud.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	670 841	670 841	0	0	
Võlad töövõtjatele	106 179	106 179	0	0	
Maksuvõlad	105 022	105 022	0	0	4
Muud võlad	55 925	55 925	0	0	
Muud viitvõlad	55 925	55 925	0	0	
Saadud ettemaksed	234 935	234 935	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	234 935	234 935	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 172 902	1 172 902	0	0	

	31.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 439 118	1 439 118	0	0	
Võlad töövõtjatele	125 244	125 244	0	0	
Maksuvõlad	65 074	65 074	0	0	4
Muud võlad	62 557	62 557	0	0	
Muud viitvõlad	62 557	62 557	0	0	
Saadud ettemaksed	276 467	276 467	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	276 467	276 467	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 968 460	1 968 460	0	0	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.03.2012
Tingimuslikud kohustused		
Pangagarantii (GULLIVER TRAVEL ASSOCIATES) kehtivusega kuni 10.02.2013	24 483	25 017
Pangagarantii (MAJ. JA KOMM. MINISTEERIUM) kehtivusega kuni 17.04.2013	100 000	100 000
Pangagarantii TUI	20 000	20 000
Kokku tingimuslikud kohustused	144 483	145 017

Garantiide realiseerumise tõenäosus on alla 50%.

Garantiide väljastajad on AS SEB Pank ning AS Danske Bank.

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.03.2012
Aktsiakapital	52 288	52 288
Aktsiate arv (tk)	8 170	8 170
Aktsiate nimiväärtus	6.40	6.40

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012.a. on 1.841.916

€ (seisuga 31.03.2012.a.1.769.251€). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 386.802€ (31.03.2012.a.371.543€). Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1.455.114€ (31.03.2012.a.1.397.708€).

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 403 892	2 028 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	43 419	62 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 447 311	2 091 597
Kokku müügitulu	1 447 311	2 091 597
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenuste vahendamine	1 447 311	2 091 597
Kokku müügitulu	1 447 311	2 091 597

Ettevõtte müügitulu moodustavad müügist saadavad komisjonitasud ja teenustasud.

Ettevõtte kogumüük 01.04.2012-31.12.2012.a. oli 17.282.149€ (01.04.2011-31.03.2012.a. oli 22.813.187€)

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	316 309	450 357
Kokku muud äritulud	316 309	450 357

Lisa 14 Turustuskulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Üür ja rent	88 404	91 492	
Mitmesugused bürookulud	373 580	529 698	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	6 311	
Tööjõukulud	873 676	1 247 642	16
Amortisatsioonikulu	25 410	26 292	6
Kokku turustuskulud	1 361 070	1 901 435	

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012	Lisa nr
Üür ja rent	13 359	13 810	
Mitmesugused bürookulud	37 725	104 340	
Lähetuskulud	3 496	4 279	
Koolituskulud	1 277	884	
Tööjõukulud	239 188	236 856	16
Amortisatsioonikulu	3 836	3 969	6
Kokku üldhalduskulud	298 881	364 138	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012
Palgakulu	826 691	1 105 935
Sotsiaalmaksud	286 173	378 563
Kokku tööjõukulud	1 112 864	1 484 498
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	59	61

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012
Sponsorlus	7 675	13 036
Muud	18 669	17 024
Kokku muud ärikulud	26 344	30 060

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012
Intressitulud	797	964
Intressikulud	-978	-5 370
Intressikulu laenudelt	-978	-5 370
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-3 192	-1 911
Muud finantstulud ja -kulud	-1 287	-3 186
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 660	-9 503

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.03.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	33 758	1 815	46 199	59 605
Tütarettevõtjad	0	2 231	21	1 088
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	11 836	0	0

01.04.2012 - 31.12.2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	63 654	489 194	205 000
Tütarettevõtjad	17 124	33 593	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 907	3 530	0
01.04.2011 - 31.03.2012	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	179 571	570 959	50 000
Tütarettevõtjad	15 943	25 911	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11 732	10 844	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2012 - 31.12.2012	01.04.2011 - 31.03.2012
Arvestatud tasu	53 661	67 632

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

CWT Estonia AS (registrikood: 10417646) 01.04.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE HALLIK	Juhatuse liige	26.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

CWT Estonia AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud CWT Estonia AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 CWT Estonia AS finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

26. juuni 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

CWT Estonia AS (registrikood: 10417646) 01.04.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 769 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 665
Kokku	1 841 916

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 769 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 665
Kokku	1 841 916

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	1447311	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6407770
Faks	+372 6407771
E-posti aadress	info@kalevatravel.ee
Veebilehe aadress	www.kalevatravel.ee