

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Nautilus Travel Aktsiaselts

registrikood: 11982242

tänavanimi, maja number: Narva mnt.5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 5038796

e-posti aadress: ink@tt.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 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

AS Nautilus Travel esmakanne 24.08.2010.aasta.

AS Nautilus Travel peamine tegevusala on reisiteenuste (sõitjateveo-, viisa-, majutusteenus ja reisikindlustus) osutamine.

2013.aasta müügikäive oli 10,3 miljonit eurot, 2012.a. 8,2 miljonit eurot. Müügikäibest suurem osa on teenuste eksport. Alates novembrist 2010 on töötatud IATA (International Air Transport Association) akrediteeritud agendina. Vahendatud teenustest oli 94,4% lennupiletid, 5,6% laeva-, bussi-, rongipiletid, majutus, kindlustus ja viisad.

2013.aastal investeeriti põhivarasse 5,6 tuhat eurot, 2012.aastal 11,6 tuhat eurot.

Ettevõtte strateegia on kasutada oma tegevuses võimalikult palju uudseid IT lahendusi. Ühe olulise täiendusena lisandub meremeeste müüki hõlbustav IT-lahendus, mis annab selgema ülevaate lennuvõimalustest kliendile kohe tema enda arvuti vahendusel. Sama lahendus on mõeldud korporatiivkliendile. Avalikku müüki soodustab Fly24.ee lahendus, mis toob kaasa rahvusvahelise kliendibaasi.

AS Nautilus Travel kasutab finantseeringute lisaallikana arvelduskrediiti.

Peamised finantssuhtarvud aruandeperioodi kohta olid järgmised:

	2013	2012
Lühivõlgade kattekordaja	1,2339	1,1046
Võlakordaja	0,7824	0,8423
ROA	7,6485%	12,5153%
ROE	35,1492%	79,3518%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Lühivõlgade kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja = koguvõlg / koguvara

ROA = puhaskasum / koguvara x 100

ROE = puhaskasum / omakapital x 100

Juhatuse liige Ants Ink

Juhatuse liige Lauri Koost

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 970	55 528	2
Nõuded ja ettemaksed	790 845	678 154	3, 4
Kokku käibevara	850 815	733 682	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	10 424	24 177	5
Materiaalne põhivara	9 441	14 094	6
Immateriaalne põhivara	10 644	16 596	7
Kokku põhivara	30 509	54 867	
Kokku varad	881 324	788 549	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	389 366	425 345	10
Võlad ja ettemaksed	300 181	238 835	4, 11
Kokku lühiajalised kohustused	689 547	664 180	
Kokku kohustused	689 547	664 180	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 000	25 000	13
Kohustuslik reservkapital	2 500	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 869	680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 408	98 689	
Kokku omakapital	191 777	124 369	
Kokku kohustused ja omakapital	881 324	788 549	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	10 375 637	8 168 562	14
Muud äritulud	64 713	39 389	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 862 163	-7 802 750	16
Mitmesugused tegevuskulud	-259 168	-103 372	17
Tööjõukulud	-225 078	-183 425	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 054	-7 342	5,6,7
Muud ärikulud	0	-21	
Kokku ärikasum (-kahjum)	80 887	111 041	
Intressikulud	-13 825	-12 354	
Muud finantstulud ja -kulud	346	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	67 408	98 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 408	98 689	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	80 887	111 041	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 054	7 342	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-80	0	6
Kokku korrigeerimised	12 974	7 342	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-102 345	-324 329	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	61 310	10 954	11
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	52 826	-194 990	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 616	-11 641	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 000	0	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	13 000	0	5
Antud laenud	-10 000	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 384	-11 641	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	119 700	485 000	10
Saadud laenude tagasimaksed	-149 700	-481 934	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	-3 799	220 822	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 180	-2 755	8
Makstud intressid	-13 789	-13 068	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 768	208 065	
Kokku rahavood	4 442	1 434	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 528	54 094	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 442	1 434	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 970	55 528	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 000		680	25 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)			98 689	98 689
31.12.2012	25 000		99 369	124 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 408	67 408
Muutused reservides		2 500	-2 500	0
31.12.2013	25 000	2 500	164 277	191 777

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Nautilus Travel 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeva ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. Vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil kajastades: soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Juhtkond on otsustanud kajastada kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil, kuna leiab, et nende õiglase väärtuse hindamine on ettevõtte jaoks ebamõistlikult kulukas ja ebaotstarbekas.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsioonimäär on 8% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8%
- Masinad ja seadmed 20%
- Arvutid 33%
- Immateriaalne põhivara 33%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

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 tuletisinstrumentid, 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

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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 kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassas	26 321	26 183
Arvelduskontod	4 889	585
Tähtajalised hoiused	28 760	28 760
Kokku raha	59 970	55 528

Tähtajaline hoius 28760 EUR on panditud Swedbankile International Air Transport Associationi tagatiseks ja antud garantii tähtajaga 15.01.2014.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	698 792	698 792
Ostjatelt laekumata arved	698 792	698 792
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 954	3 954
Muud nõuded	30 137	30 137
Laenunõuded	27 300	27 300
Intressinõuded	346	346
Viitlaekumised	2 491	2 491
Ettemaksed	57 962	57 962
Tulevaste perioodide kulud	4 122	4 122
Muud makstud ettemaksed	53 840	53 840
Kokku nõuded ja ettemaksed	790 845	790 845
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	595 102	595 102
Ostjatelt laekumata arved	595 102	595 102
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 690	1 690
Muud nõuded	23 100	23 100
Laenunõuded	17 300	17 300
Viitlaekumised	5 800	5 800
Ettemaksed	58 262	58 262
Tulevaste perioodide kulud	4 122	4 122
Muud makstud ettemaksed	54 140	54 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	678 154	678 154

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 954	0	1 690	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 065	0	2 252
Sotsiaalmaks	0	5 395	0	4 106
Kohustuslik kogumispension	0	276	0	218
Töötuskindlustusmaksed	0	490	0	523
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 954	9 226	1 690	7 099

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	10 424	16 000	26 424
Akumuleeritud kulum	0	-963	-963
Jääkmaksumus	10 424	15 037	25 461
Amortisatsioonikulu	0	-1 284	-1 284
31.12.2012			
Soetusmaksumus	10 424	16 000	26 424
Akumuleeritud kulum	0	-2 247	-2 247
Jääkmaksumus	10 424	13 753	24 177
Müügid	0	-12 576	-12 576
Amortisatsioonikulu	0	-1 177	-1 177
31.12.2013			
Soetusmaksumus	10 424	0	10 424
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	10 424	0	10 424

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinna	13 000	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	11 830	5 355	17 185		17 185
Akumuleeritud kulum	-3 152	-1 926	-5 078		-5 078
Jääkmaksumus	8 678	3 429	12 107		12 107
Ostud ja parendused	4 946	1 630	6 576		6 576
Amortisatsioonikulu	-2 692	-1 897	-4 589		-4 589
31.12.2012					
Soetusmaksumus	16 776	6 985	23 761		23 761
Akumuleeritud kulum	-5 844	-3 823	-9 667		-9 667
Jääkmaksumus	10 932	3 162	14 094		14 094
Ostud ja parendused		4 916	4 916	700	5 616
Amortisatsioonikulu	-2 954	-2 932	-5 886	-38	-5 924
Müügid	-4 345	0	-4 345	0	-4 345
31.12.2013					
Soetusmaksumus	4 945	8 090	13 035	700	13 735
Akumuleeritud kulum	-1 312	-2 944	-4 256	-38	-4 294
Jääkmaksumus	3 633	5 146	8 779	662	9 441

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	4 000	0
Transpordivahendid	4 000	0
Kokku	4 000	0

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	13 000	13 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	13 000	13 000
Ostud ja parendused	5 065	0	5 065
Amortisatsioonikulu	-1 469	0	-1 469
Ümberklassifitseerimised	13 000	-13 000	0
31.12.2012			
Soetusmaksumus	18 065	0	18 065
Akumuleeritud kulum	-1 469	0	-1 469
Jääkmaksumus	16 596	0	16 596
Amortisatsioonikulu	-5 952	0	-5 952
31.12.2013			
Soetusmaksumus	18 065	0	18 065
Akumuleeritud kulum	-7 421	0	-7 421
Jääkmaksumus	10 644	0	10 644

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	2 180	2 180			5,00%	EUR	30.09.2013
Kapitalirendikohustused kokku	2 180	2 180					

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	0	6 314
Kokku	0	6 314

Kapitalirendikohustus lõppes 30.09.2013.a.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013
Kasutusrendikulu	2 715
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2013
12 kuu jooksul	2 976
1-5 aasta jooksul	11 842

Kasutusrendi korras renditakse sõiduauto, kasutusrendi intress euribor + 2,65%.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tähtajaline arvelduskrediit	389 366	389 366			3,96%	EUR	29.03.2014
Lühiajalised laenud kokku	389 366	389 366					
Laenukohustused kokku	389 366	389 366					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	30 000	30 000			2,50%	EUR	31.12.2013
Tähtajaline arvelduskrediit	393 165	393 165			3,96%	EUR	29.03.2013
Lühiajalised laenud kokku	423 165	423 165					
Kapitalirendikohustused kokku	2 180	2 180					
Laenukohustused kokku	425 345	425 345					

Tähtajalise arvelduskrediidi limiit 400 000 EUR.

Tähtajalise arvelduskrediidi tähtaega on pikendatud kuni 30.06.2014.a.

Arvelduskrediidi tagatiseks on kommersspant AS Nautilus Traveli vallasvarale summas 155 000 eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	270 194	270 194		
Võlad töövõtjatele	14 799	14 799		
Maksuvõlad	9 226	9 226		
Muud võlad	5 962	5 962		
Intressivõlad	295	295		
Muud viitvõlad	5 667	5 667		
Kokku võlad ja ettemaksed	300 181	300 181		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	213 785	213 785		
Võlad töövõtjatele	12 971	12 971		
Maksuvõlad	7 099	7 099		
Muud võlad	4 980	4 980		
Intressivõlad	260	260		
Muud viitvõlad	4 720	4 720		
Kokku võlad ja ettemaksed	238 835	238 835		

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	129 779	78 502
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	34 498	20 867
Kokku tingimuslikud kohustused	164 277	99 369

AS Nautilus Travel on sõlminud maksegarantii lepingu summas 5 000 EUR nõuete esitamise tähtajaga kuni 23.05.2015 "Content Ukraine" PC kasuks ja summas 879 000 eurot nõuete esitamise tähtajaga kuni 05.06.2014 International Air Transport Association kasuks. Garantii tagatiseks on pant ettevõtte aktsiatele, kommertsant ettevõtte vallasvarale ja SA KredEx käendus.

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (tk)	25	25
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	94 206	97 296
Läti	99 588	158 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 124 299	1 663 168
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 318 093	1 918 844
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	7 057 544	6 249 718
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 057 544	6 249 718
Kokku müügitulu	10 375 637	8 168 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisibüroode tegevus	10 375 637	8 168 562
Kokku müügitulu	10 375 637	8 168 562

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	424	0
Kasum materiaalse põhivara müügist	-344	0
Kasum valuutakursi muutustest	64 633	39 389
Kokku muud äritulud	64 713	39 389

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	482 036	272 828
Müügi eesmärgil ostetud piletid	9 380 127	7 529 922
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 862 163	7 802 750

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	23 971	20 231
Energia	3 969	4 210
Mitmesugused bürookulud	78 970	42 213
Lähetuskulud	10 016	5 234
Transpordikulud	28 833	9 204
Juriidilised, raamatupidamise ja auditeerimiskulud	23 785	6 689
Muud	89 624	15 591
Kokku mitmesugused tegevuskulud	259 168	103 372

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	167 969	136 546
Sotsiaalmaksud	57 109	46 879
Kokku tööjõukulud	225 078	183 425
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 828	474	15 659	30 260

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 733	15 156	10 000	119 700	149 700
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 708				
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			7 861	485 000	481 934
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	564				

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	27 621	17 843

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Nautilus Travel Aktsiaselts (registrikood: 11982242) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS INK	Juhatuse liige	25.06.2014
LAURI KOOST	Juhatuse liige	25.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Nautilus Travel Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Nautilus Travel Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 Nautilus Travel Aktsiaselts finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Enda Rüütel

Vandeaudiitori number 315
Audit EG OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 126
Tallinna 16 93819 Kuressaare
25.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Nautilus Travel Aktsiaselts (registrikood: 11982242) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDA RÜÜTEL	Vandeaudiitor	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 408
Kokku	164 277
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	164 277
Kokku	164 277

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 408
Kokku	164 277
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	164 277
Kokku	164 277

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	10375637	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038796
E-posti aadress	ink@tt.ee