

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Muud võlad	18
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 15 Aktsiakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	20
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23
Vandeauditori aruanne	24

Tegevusaruanne

AS Nautilus Travel esmakanne 24.08.2010.aasta.

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

2014.aasta müügikäive oli 9,5 miljonit eurot, 2013.a. 10,3 miljonit eurot. Müügikäibest suurem osa on teenuste eksport. Alates novembrist 2010 on töötatud IATA (International Air Transport Association) akrediteeritud agendina. Vahendatud teenustest oli 95,2% lennupiletid, 4,8% laeva-, bussi-, rongipiletid, majutus, kindlustus ja viisad.

2014.aastal investeeriti põhivarasse 23,2 tuhat eurot, 2013.aastal 5,6 tuhat eurot.

Ettevõtte strateegia on kasutada oma tegevuses võimalikult palju uudseid IT lahendusi. Ühe olulise täiendusena on teostatud lennupiletite veebipoole Fly24.ee brändimuutus, mis kannab nüüd nime Fly24.net. Brändimuutusega viitame rohkem meie rahvusvalisusele ja alustame jõulisemat sisenemist ka Läti online piletimüügi turule. Koos brändimuutusega viisime sisse ka mitmeid uusi arendusi, mis aitavad veebikeskkonda muuta kliendile veelgi mugavamaks ja atraktiivsemaks.

AS Nautilus Travel kasutab finantseeringute lisaallikana arvelduskrediiti.

Peamised finantssuhtarvud aruandeperioodi kohta olid järgmised:

	2014	2013
Lühivõlgade kattekordaja	1,1968	1,2339
Võlakordaja	0,8006	0,7824
ROA	1,1946%	7,6485%
ROE	5,9912%	35,1492%

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 354	59 970	2
Nõuded ja ettemaksed	945 978	790 845	3,5
Kokku käibevara	980 332	850 815	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	10 424	10 424	7
Materiaalne põhivara	7 690	9 441	8
Immateriaalne põhivara	24 692	10 644	9
Kokku põhivara	42 806	30 509	
Kokku varad	1 023 138	881 324	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	474 149	389 366	11
Võlad ja ettemaksed	344 990	300 181	5,12
Kokku lühiajalised kohustused	819 139	689 547	
Kokku kohustused	819 139	689 547	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 000	25 000	15
Kohustuslik reservkapital	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 277	96 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 222	67 408	
Kokku omakapital	203 999	191 777	
Kokku kohustused ja omakapital	1 023 138	881 324	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	9 542 740	10 375 637	16
Muud äritulud	40 944	65 057	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 041 220	-9 862 163	18
Mitmesugused tegevuskulud	-277 027	-259 168	19
Tööjõukulud	-229 047	-225 078	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 906	-13 054	7,8,9
Muud ärikulud	0	-344	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 484	80 887	
Intressikulud	-15 794	-13 825	
Muud finantstulud ja -kulud	2 532	346	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 222	67 408	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 222	67 408	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 484	80 887	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 906	13 054	7,8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-80	7,8
Kokku korrigeerimised	10 906	12 974	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-123 049	-102 345	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 809	61 310	12
Kokku rahavood äritegevusest	-41 850	52 826	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 203	-5 616	7,8,9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	4 000	8
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	13 000	7
Antud laenud	-37 000	-10 000	3
Antud laenude tagasimaksed	6 050	0	3
Laekunud intressid	1 398	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 755	1 384	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	625 000	119 700	11
Saadud laenude tagasimaksed	-525 000	-149 700	11
Arvelduskrediidi saldo muutus	-15 217	-3 799	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 180	
Makstud intressid	-15 794	-13 789	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	68 989	-49 768	
Kokku rahavood	-25 616	4 442	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 970	55 528	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 616	4 442	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 354	59 970	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 222	12 222
31.12.2014	25 000	2 500	176 499	203 999

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Nautilus Travel 2014. 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 vähendamisenä.

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 20/80 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, müügitud 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassas	27 355	26 321
Arvelduskontod	6 999	4 889
Tähtajalised hoiused	0	28 760
Kokku raha	34 354	59 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	813 689	813 689	4
Ostjatelt laekumata arved	813 689	813 689	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 237	8 237	5
Muud nõuded	65 205	65 205	6
Laenunõuded	58 250	58 250	
Intressinõuded	1 480	1 480	
Viitlaekumised	5 475	5 475	
Ettemaksed	58 847	58 847	
Tulevaste perioodide kulud	5 007	5 007	
Muud makstud ettemaksed	53 840	53 840	
Kokku nõuded ja ettemaksed	945 978	945 978	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	698 792	698 792	4
Ostjatelt laekumata arved	698 792	698 792	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 954	3 954	5
Muud nõuded	30 137	30 137	6
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	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	813 689	698 792	3
Ostjatelt laekumata arved	811 262	698 792	
Seotud osapooltelt laekumata arved	2 427	0	21
Kokku nõuded ostjate vastu	813 689	698 792	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 237	0	3 954	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 028	0	3 065
Sotsiaalmaks	0	5 403	0	5 395
Kohustuslik kogumispension	0	377	0	276
Töötuskindlustusmaksed	0	416	0	490
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 237	9 224	3 954	9 226

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	58 250	58 250				3
Laenud seotud osapooltele	57 900	57 900	2,00%	EUR	31.12.2015	21
Muud laenunõuded	350	350				
Intressinõuded	1 480	1 480				3
Intressinõuded seotud osapooltele	1 480	1 480				21
Viitlaekumised	5 475	5 475				3
Seotud osapooled	5 209	5 209				21
Muud	266	266				
Kokku muud nõuded	65 205	65 205				
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	27 300	27 300				3
Laenunõuded seotud osapooltele	27 300	27 300	2,00%	EUR	31.12.2014	21
Intressinõuded	346	346				3
Intressinõuded seotud osapooltele	346	346				21
Viitlaekumised	2 491	2 491				3
Seotud osapooled	2 628	2 628				21
Muud	-137	-137				
Kokku muud nõuded	30 137	30 137				

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
31.12.2014			
Soetusmaksumus	10 424	0	10 424
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	10 424	0	10 424

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	13 000

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused		2 204	2 204	999	3 203
Amortisatsioonikulu	-984	-3 065	-4 049	-905	-4 954
31.12.2014					
Soetusmaksumus	4 945	8 751	13 696	999	14 695
Akumuleeritud kulum	-2 296	-4 466	-6 762	-243	-7 005
Jääkmaksumus	2 649	4 285	6 934	756	7 690

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed		4 000
Transpordivahendid		4 000
Kokku		4 000

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	18 065	18 065
Akumuleeritud kulum	-1 469	-1 469
Jääkmaksumus	16 596	16 596
Amortisatsioonikulu	-5 952	-5 952
31.12.2013		
Soetusmaksumus	18 065	18 065
Akumuleeritud kulum	-7 421	-7 421
Jääkmaksumus	10 644	10 644
Ostud ja parendused	20 000	20 000
Amortisatsioonikulu	-5 952	-5 952
31.12.2014		
Soetusmaksumus	38 065	38 065
Akumuleeritud kulum	-13 373	-13 373
Jääkmaksumus	24 692	24 692

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	2 976	2 715
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	3 051	2 976
1-5 aasta jooksul	9 068	12 119

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tähtajaline arvelduskrediit	374 149	374 149			4,16%	EUR	30.04.2015
Lühiajaline laen	100 000	100 000			0	EUR	31.01.2015
Lühiajalised laenud kokku	474 149	474 149					
Laenukohustused kokku	474 149	474 149					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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					

Tähtajalise arvelduskrediidi limiit 400 000 eurot.

Tähtajalise arvelduskrediidi tähtaega on pikendatud kuni 31.05.2015.a.

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

AS Nautilus Travel on andnud käenduse osaühingule Roheline Ring summas 52 000 eurot.

06.05.2015 on OÜ Roheline Ring oma kohustuse täitnud ja käenduse vajadust enam pole.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	249 897	249 897	
Võlad töövõtjatele	15 523	15 523	
Maksuvõlad	9 224	9 224	5
Muud võlad	7 346	7 346	13
Intressivõlad	295	295	13
Muud viitvõlad	7 051	7 051	13
Saadud ettemaksed	63 000	63 000	
Muud saadud ettemaksed	63 000	63 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	344 990	344 990	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	270 194	270 194	
Võlad töövõtjatele	14 799	14 799	
Maksuvõlad	9 226	9 226	5
Muud võlad	5 962	5 962	
Intressivõlad	295	295	13
Muud viitvõlad	5 667	5 667	13
Kokku võlad ja ettemaksed	300 181	300 181	

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	295	295	12
Intressivõlad seotud osapooltele	295	295	21
Muud viitvõlad	7 051	7 051	12
Kokku muud võlad	7 346	7 346	12

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	295	295	12
Intressivõlad seotud osapooltele	295	295	21
Muud viitvõlad	5 667	5 667	12
Muud viitvõlad seotud osapooltel	179	179	21
Muud viitvõlad	5 488	5 488	
Kokku muud võlad	5 962	5 962	

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	141 199	129 779
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	35 300	34 498
Kokku tingimuslikud kohustused	176 499	164 277

AS Nautilus Travel on sõlminud maksegarantii lepingu summas 5000 EUR nõuete esitamise tähtajaga kuni 23.05.2015 "Content Ukraine" PC kasuks ja summas 953 000 EUR nõuete esitamise tähtajaga kuni 05.06.2015 International Air Transport Association kasuks. Garantii tagatiseks on pant ettevõtte aktsiatele, kommertspant ettevõtte vallasvarale ja SA KredEx käendus.

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	25 000	25 000
Aktsiate arv (tk)	25	25
Aktsiate nimiväärtus	1 000	1 000

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 462	94 206
Läti	95 511	99 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 880 678	3 124 299
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 104 651	3 318 093
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	6 438 089	7 057 544
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 438 089	7 057 544
Kokku müügitulu	9 542 740	10 375 637
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisibüroode tegevus	9 542 740	10 375 637
Kokku müügitulu	9 542 740	10 375 637

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	424
Kasum valuutakursi muutustest	40 664	64 633
Traavid, viivised ja hüvitised	280	0
Kokku muud äritulud	40 944	65 057

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	373 652	482 036
Müügi eesmärgil ostetud piletid	8 667 568	9 380 127
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 041 220	9 862 163

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	40 929	23 971
Energia	3 877	3 969
Mitmesugused bürookulud	76 741	78 970
Lähetuskulud	21 228	10 016
Transpordikulud	14 485	28 833
Juriidilised, raamatupidamise ja auditeerimiskulud	17 143	23 785
Muud	102 624	89 624
Kokku mitmesugused tegevuskulud	277 027	259 168

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	171 101	167 969
Sotsiaalmaksud	57 946	57 109
Kokku tööjõukulud	229 047	225 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 424	295	22 828	474
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 592	0	7 446	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 389	45 929	35 500	4 900	134 000	134 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	797	146				

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	146			

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	45 642	27 621

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2015

Nautilus Travel Aktsiaselts (registrikood: 11982242) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS INK	Juhatuse liige	08.06.2015
LAURI KOOST	Juhatuse liige	08.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Nautilus Travel Aktsiaselts aktsionäridele

Oleme auditeerinud Nautilus Travel Aktsiaselts raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 22, 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 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Karin Teder

Vandeaudiitori number 90

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 62

A.H.Tammsaare tee 47,

Tallinn, 11316

09.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Nautilus Travel Aktsiaselts (registrikood: 11982242) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN TEDER	Vandeaudiitor	09.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 222
Kokku	176 499
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	176 499
Kokku	176 499

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 277
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 222
Kokku	176 499
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	176 499
Kokku	176 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	9542740	100.00%	Jah

Sidevahendid

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