

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OKEAANIA TRAVEL OSAÜHING

registrikood: 10928677

tänava/talu nimi, Aasa tn 10

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 20605

telefon: +372 55542828, +372 3563768

e-posti aadress: okeania@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad tarnijatele	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive moodudtas 2016.aastal 86646 euro, olles seega 29 % võrra vahem kui eelmisel aastal.

2016.aastal töötas 4 töötajat, kellele töötasu koos puhkusetasuga moodustas 20452 euro . 2016. aastal juhatuse liigi ei saanud tasud.

2017.aastal on kavas jätkata sortimendi teenused laendamist ja selle tulemusena loodetakse kuni 20 % -list müügitulu juurdekasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	63 853	60 023
Nõuded ja ettemaksed	165 579	62 148
Kokku käibevarad	229 432	122 171
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	101 257	105 627
Kokku põhivarad	101 257	105 627
Kokku varad	330 689	227 798
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 073	4 200
Võlad ja ettemaksed	119 858	29 022
Kokku lühiajalised kohustised	123 931	33 222
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	31 475	45 240
Kokku pikaajalised kohustised	31 475	45 240
Kokku kohustised	155 406	78 462
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	283	283
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 497	145 575
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 947	922
Kokku omakapital	175 283	149 336
Kokku kohustised ja omakapital	330 689	227 798

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	86 646	67 321
Mitmesugused tegevuskulud	-28 430	-36 925
Tööjõukulud	-26 789	-25 602
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 370	-2 364
Ärikasum (kahjum)	27 057	2 430
Intressikulud	-1 110	-1 508
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 947	922
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 947	922

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing 31.12.2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruanne skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) euros.

Raha

Rahaning raha ekvivalendena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiiti ja rahaturufonndi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavooge aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõutet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtude (muudetegevusekulude seas).

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost nist ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasuliktööiga on ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku varudena ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaega varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestusest bilansiväliselt.

Amortisatsioonimeetod on lineaarne. Amortisatsiooninorm määrakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määrat vara tegeliku kasutuse eeldatava järeljäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Masinad ja seadmed	4-5 aastat
Muu inventar	3–4 aastat

Tulud

Tulu teenuste müügiks kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja huved on lainud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügiks kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	165 579	62 148
Kokku nõuded ostjate vastu	165 579	62 148

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	718	98
Üksikisiku tulumaks	329	166
Sotsiaalmaks	986	882
Kohustuslik kogumispension	77	40
Töötuskindlustusmaksed	71	38
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 181	1 224

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	101 000	23 757	16 793	141 550
Akumuleeritud kulum	0	-23 283	-10 276	-33 559
Jääkmaksumus	101 000	474	6 517	107 991
Amortisatsioonikulu	-1 010	-474	-880	-2 364
31.12.2015				
Soetusmaksumus	101 000	23 757	16 793	141 550
Akumuleeritud kulum	-1 010	-23 757	-11 156	-35 923
Jääkmaksumus	99 990	0	5 637	105 627
Amortisatsioonikulu	-1 010		-3 360	-4 370
31.12.2016				
Soetusmaksumus	101 000	23 757	16 793	141 550
Akumuleeritud kulum	-2 020	-23 757	-14 516	-40 293
Jääkmaksumus	98 980	0	2 277	101 257

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Volad tarnijatele	116 570	26 308
Kokku võlad tarnijatele	116 570	26 308

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Volad toovõtjatele	1 107	1 490
Kokku võlad töövõtjatele	1 107	1 490

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	20 452	19 713
Sotsiaalmaksud	6 337	5 889
Kokku tööjõukulud	26 789	25 602
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

OKEAANIA TRAVEL OSAÜHING (registrikood: 10928677) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANŽELA JAKOVLEVA	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 947
Kokku	172 444

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	86646	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anžela Jakovleva	47111093715	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3563768
Mobiiltelefon	+372 55542828
E-posti aadress	okeaania@hotmail.ee