

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Tallink Travel Club

registrikood: 10428928

tänavatalu nimi, Sadama 5/7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

telefon: +372 6409800

faks: +372 6273930

e-posti aadress: krista.veerme@tallink.ee, info@travelclub.tallink.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Üldhalduskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegutseb eraldiseisva reisibüroona Tallinki peakontori ruumides. Meie asendist johtuvalt on suur osa meie tööst seotud reisibüroo teenuste pakkumisega Tallink Grupp kontsernile ja Tallinki hotellide klientidele. Laiendasime turuosa Soomes ja müüme Soomet sihtkohana Rootsi klientidele. Lisaks eelnevale pakume nii pikaajalistele kui ka uutele klientidele puhkusereise pakettidena, ärireise ja individuaalseid. Positiivse trendina on Venemaalt ja Ukrainast pärit turistide arvu langus pidurdumas.

2016. majandusaasta keskmine töötajate arv oli 4 töötajat. Personalikulud kokku olid 99 606 eurot, sealhulgas juhataja töötasu 20 320 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2016	2015
Müügitulu (bruto)	1 929 742	2 068 650
Müügitulu muutus	-7%	-10%
Brutokasumi määr	7%	10%
Puhaskasum	31 711	12 940
Kasumi muutus	145%	-82%
Puhasrentaablus	2%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	9	12
ROA	3%	1%
ROE	3%	1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu muutus (%) = (müügitulu (bruto) 2016 – müügitulu (bruto) 2015) / müügitulu (bruto) 2015 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu (bruto) * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015) / puhaskasum 2015 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu (bruto) * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Kavas on jätkata tegevust reisibüroona ja laiendada incoming teenuste pakkumist kõigile Tallinki klientidele. Uuel 2017. majandusaastal jätkame teenuste valiku laiendamist ning Tallinki klientide teenindamist Eestis, Lätis ja Rootsis ning uue turuna Soomes.

/allkirjastatud digitaalselt/

Krista Veerme

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	317 942	167 378	
Nõuded ja ettemaksed	749 912	832 063	2
Kokku käibevarad	1 067 854	999 441	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	770	4
Kokku põhivarad	0	770	
Kokku varad	1 067 854	1 000 211	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	120 847	84 915	5
Kokku lühiajalised kohustised	120 847	84 915	
Kokku kohustised	120 847	84 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	7
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	0	3 125	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	887 176	871 111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 711	12 940	
Kokku omakapital	947 007	915 296	
Kokku kohustised ja omakapital	1 067 854	1 000 211	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	140 501	204 397	8
Brutokasum (-kahjum)	140 501	204 397	
Üldhalduskulud	-110 586	-191 574	9
Muud äritulud	3 051	121	
Muud ärikulud	-3	-22	
Ärikasum (kahjum)	32 963	12 922	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 252	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 711	12 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 711	12 940	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallink Travel Club raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eestis aktsepteeritud raamatupidamisprintsipidest ja -tavadest, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditega, mis lähtuvad üldtunnustatud rahvusvahelistest finantsaruandluse standarditest. Aastaaruande koostamisel on lähtutud väikeettevõtjale sätestatud lühendatud aastaaruandele kehtivatest nõuetest. Raamatupidamise Toimkonna juhendites 2016. aastal toimunud muudatused käesolevat aruannet ei mõjutanud.

OÜ Tallink Travel Club kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning nõudmiseni hoiuseid lunastustähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	3

Rendid

Renditehinguid käsitletakse kapitalirendina kui kõik olulised lepingust tulenevad tulud ja riskid lähevad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste vahendusest kajastatakse vahendusteenuse osutamisel. Tulu reisiteenuste vahendusest kajastatakse kasumiaruandes netosummas, st. müügitulus kajastatakse vahendamise eest saadud tasu ilma reisiteenuse osutatavatele ettevõtetele edasimakstavate summadeta.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiv maksumäär on 20%; tasumisele kuuluv maksusumma moodustab 20/80 netoväljamaksest.

Maksustamissüsteemi eripära tõttu ei teki ajutisi erinevusi varade ja kohustuste maksustamisväärtuste ning raamatupidamislike jääkväärtuste vahel ning seetõttu ei teki ka edasilükkunud tulumaksuvarasid ja -kohustusi.

Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna ning -kohustusena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis tekiks, kui kogu vaba omakapital makstaks välja dividendidena, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas 6.

Seotud osapooled

Seotud osapooleteks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud OÜ-ga Tallink Travel Club sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud osapool, kui see isik:

- (a) on OÜ Tallink Travel Club või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju OÜ Tallink Travel Club üle.

Ettevõtte on seotud osapool, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) ettevõtte ja OÜ Tallink Travel Club on ühise kontrolli all;
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) ettevõtte omab OÜ Tallink Travel Club üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) ettevõtte on OÜ Tallink Travel Club kontrolli või olulise mõju all;
- (e) ettevõtte, mille üle OÜ Tallink Travel Club juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omab kontrolli või olulist mõju;
- (f) ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju OÜ Tallink Travel Club üle.

Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel on arvesse võetud suhte sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Aktsiaoptsioonid

Väljastatud aktsiaoptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on mõõdetud Black-Scholes mudelit kasutades aktsiaoptsiooni väljastamise päeval.

Väljastatud aktsiaoptsioonide eest saadud teenuste õiglane väärtus on kajastatud kasumiaruandes kuludes ning samas summas muude reservide real omakapitali koosseisus. Optsioonide tühistamisel vähendatakse muud reservi ning suurendatakse jaotamata kasumit.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	41 174	41 174	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	86 335	86 335	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-45 161	-45 161	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	708 553	708 553	0	0	11
Ettemaksed	185	185	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	749 912	749 912	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	65 185	65 185	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	122 140	122 140	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-56 955	-56 955	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	766 695	766 695	0	0	11
Ettemaksed	183	183	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	832 063	832 063	0	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 396	1 681
Üksikisiku tulumaks	2 019	2 842
Erisoodustuse tulumaks	170	115
Sotsiaalmaks	4 046	5 336
Kohustuslik kogumispension	255	381
Töötuskindlustusmaksed	286	166
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 172	10 521

Vaata ka lisa 5.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	7 055	7 055	7 055
Akumuleeritud kulum	-6 285	-6 285	-6 285
Jääkmaksumus	770	770	770
Amortisatsioonikulu	-770	-770	-770
31.12.2016			
Soetusmaksumus	7 055	7 055	7 055
Akumuleeritud kulum	-7 055	-7 055	-7 055
Jääkmaksumus	0	0	0

Vaata lisa 9.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	94 423	94 423	0	0	
Võlad töövõtjatele	9 441	9 441	0	0	
Maksuvõlad	9 172	9 172	0	0	3
Muud võlad	3 948	3 948	0	0	
Võlad seotud osapooltele	3 863	3 863	0	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	120 847	120 847	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	52 766	52 766	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 637	10 637	0	0	
Maksuvõlad	10 521	10 521	0	0	3
Muud võlad	8 005	8 005	0	0	
Võlad seotud osapooltele	2 986	2 986	0	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	84 915	84 915	0	0	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	183 777	176 810
Võimalik lahkumishüvitis	0	30 000
Kokku tingimuslikud kohustised	183 777	206 810

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 moodustas 918 887 eurot (31.12.2015: 884 051 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 183 777 eurot (31.12.2015: 176 810 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 735 110 eurot (31.12.2015: 707 241 eurot). Juhtkonna võtmeisikul ei ole 31.12.2016 seisuga õigust hüvitisele teenistussuhte lõpetamisel. Seisuga 31. detsember 2015 oli sellise hüvitise maksimumsumma 30 000 eurot.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	140 501	204 397
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Netotulu vahendusest	140 501	204 397
Kokku müügitulu	140 501	204 397

Kuna müügiarvestuse pidamine kliendi asukohamaade lõikes on praktiliselt võimatu, siis informatsiooni müügitulu kliendi asukohamaade lõikes ei ole lisades avalikustatud ning kogu summa on näidatud real Euroopa Liidu riigid.

Tulu reisiteenuste vahendusest kajastatakse kasumiaruandes netosummas. Müügitulu brutosummas moodustas 1 929 742 eurot (2015: 2 068 650 eurot), millest seotud osapooltele osutati teenust summas 1 561 711 eurot (2015: 1 754 377 eurot). Seotud osapooltelt osteti teenuseid vahendamiseks summas 172 657 eurot (2015: 126 686). Vaata lisa 11.

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	-3 415	-7 234	
Tööjõukulud	-99 606	-111 925	10
Amortisatsioonikulu	-770	-911	4
Muud	-6 795	-71 504	
Kokku üldhalduskulud	-110 586	-191 574	

Seotud osapooltelt osteti aruandeaastal kaupu ja teenuseid summas 3 578 eurot (2015: 8 570 eurot). Lisa 11.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	-72 757	-82 962	
Sotsiaalmaksud	-26 537	-28 615	
Muud	-312	-348	
Kokku tööjõukulud	-99 606	-111 925	9
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	4	4	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Tallink Grupp
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	333	2 224	190 243	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	706 925	1 492	575 999	2 611
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 295	147	453	375

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	163 592	563 781	120 360	584 631
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 643	924 317	13 605	1 126 983
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	73 613	1 291	42 763

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	20 320	35 413

Müük seotud osapooltele on kajastatud brutosummas. Tulu reisiteenuste vahendusest kajastatakse kasumiaruandes netosummas (Lisa 8). Müügitulu on saadud reisiteenuste vahendusest. Seotud osapooltelt ostetud kaupade ja teenuste kohta vaata lisasid 8 ja 9 ning nõuete ja kohustuste kohta lisasid 2 ja 5.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

OÜ Tallink Travel Club (registrikood: 10428928) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VEERME	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	887 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 711
Kokku	918 887

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	887 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 711
Kokku	918 887

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	140501	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Tallink Grupp	10238429	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409800
Faks	+372 6273930
E-posti aadress	krista.veerme@tallink.ee
E-posti aadress	info@travelclub.tallink.ee