

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Estonian Travel Bus OÜ

registrikood: 12572032

tänavatalu nimi, Kadaka tee 72a-321

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 5145519

e-posti aadress: igor02@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Estonian Travel Bus OÜ on asutatud 19.11.2013. Tänapäevaks on meil arenev firma, mis omab buss osutab vedu ja mitmekülgset tellimusvedu. Estonian Travel Bus OÜ põhitegevus oli transporditeenused, vastavalt EMTAK 2008 -49319. Kinnitatud põhikirja alusel on firma põhitegevuseks sama. Müügitulu moodustab transporditeenused müük. Müügitulu 16,5 % ulatuses Eesti Vabariigis. Juhatus koosneb ühest liikmetest. Juhatusel liige: tegevusjuht ja tegevusdirektor. Juhatusel liikmetele 2016.a. tasu ei makstud. 2016 aastal pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude kontrollile. Säästa saaks ilmselt turustus- ja halduskuludelt. Meie eesmärgiks 2017.a. on saavutada vähemalt 2%-line omakapitali tulutusse. Tulud, kulud ja kasum 2016. aastal moodustas müügitulu 19,998 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük. Estonian Travel Bus OÜ kasum kujunes 9,799 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27	57	2
Nõuded ja ettemaksed	250	1 140	3
Kokku käibevarad	277	1 197	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 675	35 671	4
Kokku põhivarad	31 675	35 671	
Kokku varad	31 952	36 868	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 059	18 774	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 059	18 774	
Kokku kohustised	4 059	18 774	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	14 000	14 000	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 094	-4 460	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 799	8 554	
Kokku omakapital	27 893	18 094	
Kokku kohustised ja omakapital	31 952	36 868	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	19 998	22 249	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 273	-7 196	
Tööjõukulud	-1 028	-678	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 996	-3 996	
Ärikasum (kahjum)	10 701	10 379	
Intressikulud	-902	-2 059	
Muud finantstulud ja -kulud	0	234	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 799	8 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 799	8 554	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonian Travel Bus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea

raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid

Estonian Travel Bus OÜ kasutas raamatupidamise aastaaruande koostamisel esmakordselt uusi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid, mille rakendamine on kohustuslik 18.11.2013 või hiljem alanud arvestusperioode hõlmavate finantsaruannete koostamisel. Muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kasutuselevõtt ei avaldanud Estonian Travel Bus OÜ poolt seni kasutatud arvestuspõhimõtetele olulist mõju.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatavalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse 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. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate

Estonian Travel Bus OÜ 2016. a. majandusaasta aruanne

tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna

Finantskohustised

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas ja pangas	27	57
Kokku raha	27	57

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Ettemaksed	238	238
Kokku nõuded ja ettemaksed	250	250
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	865	865
Ettemaksed	275	275
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 140	1 140

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	40 000	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-333	-333	-333
Jääkmaksumus	39 667	39 667	39 667
Amortisatsioonikulu	-3 996	-3 996	-3 996
31.12.2015			
Soetusmaksumus	40 000	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-4 329	-4 329	-4 329
Jääkmaksumus	35 671	35 671	35 671
Amortisatsioonikulu	-3 996	-3 996	-3 996
31.12.2016			
Soetusmaksumus	40 000	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-8 325	-8 325	-8 325
Jääkmaksumus	31 675	31 675	31 675

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	388	388
Võlad töövõtjatele	64	64
Maksuvõlad	57	57
Muud võlad	3 550	3 550
Muud viitvõlad	3 550	3 550
Kokku võlad ja ettemaksed	4 059	4 059
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 297	18 297
Võlad töövõtjatele	64	64
Maksuvõlad	57	57
Muud võlad	356	356
Muud viitvõlad	356	356
Kokku võlad ja ettemaksed	18 774	18 774

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	14 000	14 000

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 298	6 299
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	16 700	15 950
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 998	22 249
Kokku müügitulu	19 998	22 249
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenused	19 998	22 249
Kokku müügitulu	19 998	22 249

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	768	507
Sotsiaalmaksud	253	167
Pensionikulu	7	4
Kokku tööjõukulud	1 028	678
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Estonian Travel Bus OÜ (registrikood: 12572032) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ZINETS	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 799
Kokku	13 893
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 893
Kokku	13 893

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 799
Kokku	13 893

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu kohalik liinivedu	49319	19998	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Zinets	36702120305	Eesti	14000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5145519
E-posti aadress	igor02@hotmail.ee