

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Tallink Travel Club

registrikood: 10428928

tänavanimi, maja number: Sadama tn 5 / 7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 6409800

faks: +372 6273930

e-posti aadress: 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.

2017. majandusaasta keskmine töötajate arv oli 4 töötajat. Personalikulud kokku olid 110 544 eurot, sealhulgas juhataja töötasu 32 450 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

(eurodes)	2017	2016
Müügitulu (bruto)	2 294 516	1 929 742
Müügitulu muutus	19%	-7%
Brutokasumi määr	13%	7%
Puhaskasum	174 683	31 711
Kasumi muutus	451%	145%
Puhasrentaablus	8%	2%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	11	9
ROA	14%	3%
ROE	16%	3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu muutus (%) = (müügitulu (bruto) 2017 – müügitulu (bruto) 2016) / müügitulu (bruto) 2016 * 100

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

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2017 – puhaskasum 2016) / puhaskasum 2016 * 100

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

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustised

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Kavas on jätkata tegevust reisibüroona ja laiendada incoming teenuste pakkumist kõigile Tallinki klientidele. Uuel 2018. 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 034 680	317 942	
Nõuded ja ettemaksed	201 922	749 912	2
Kokku käibevarad	1 236 602	1 067 854	
Kokku varad	1 236 602	1 067 854	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	114 912	120 847	5
Kokku lühiajalised kohustised	114 912	120 847	
Kokku kohustised	114 912	120 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	7
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	918 887	887 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 683	31 711	
Kokku omakapital	1 121 690	947 007	
Kokku kohustised ja omakapital	1 236 602	1 067 854	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	293 955	140 501	8
Brutokasum (-kahjum)	293 955	140 501	
Üldhalduskulud	-119 116	-110 586	9
Muud äritulud	54	3 051	
Muud ärikulud	-7	-3	
Ärikasum (kahjum)	174 886	32 963	
Muud finantstulud ja -kulud	-203	-1 252	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	174 683	31 711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 683	31 711	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallink Travel Club raamatupidamisarvestus ja finantsaruanded on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse Standardist, 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.

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 aruandekuupäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval 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 tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 õiglasest väärtuses. Tulu teenuste vahendusest kajastatakse vahendusteenuse osutamisel. Tulu reisiteenuste vahendusest kajastatakse kasumiaruandes netosummas, st. müügitulus kajastatakse vahendamise eest saadud tasu ilma reisiteenust 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 osapooles loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud OÜ-ga Tallink Travel Club sel määral, et nendevahelised 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 osapoolte poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoolte 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 õiglase 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 osapooltele 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.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

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.

Sündmused pärast aruandekuupäeva, 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)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	91 456	91 456	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	98 301	98 301	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 845	-6 845	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	110 466	110 466	0	0	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	201 922	201 922	0	0	

	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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 384	2 396
Üksikisiku tulumaks	2 387	2 019
Erisoodustuse tulumaks	175	170
Sotsiaalmaks	4 593	4 046
Kohustuslik kogumispension	240	255
Töötuskindlustusmaksed	320	286
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 099	9 172

Vaata ka lisa 5.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	7 055	7 055	7 055
Akumuleeritud kulum	-7 055	-7 055	-7 055
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	7 055	7 055	7 055
Akumuleeritud kulum	-7 055	-7 055	-7 055
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	67 860	67 860	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 051	10 051	0	0	
Maksuvõlad	13 099	13 099	0	0	3
Saadud ettemaksed	1 688	1 688	0	0	
Võlad seotud osapooltele	22 214	22 214	0	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	114 912	114 912	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	218 714	183 777
Kokku tingimuslikud kohustised	218 714	183 777

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2017 moodustas 1 093 570 eurot (31.12.2016 918 887 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 218 714 eurot (31.12.2016: 183 777 eurot), seega netodividendina oleks võimalik välja maksta 874 856 eurot (31.12.2016: 735 110 eurot).

Juhtkonna võtmeisikul ei ole 31.12.2017 seisuga õigust hüvitisele teenistussuhte lõpetamisel.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	25 564	25 564
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	293 955	140 501
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Netotulu vahendusest	293 955	140 501
Kokku müügitulu	293 955	140 501

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 2 294 516 eurot (2016: 1 929 742 eurot), millest seotud osapooltele osutati teenust summas 1 790 984 eurot (2016: 1 561 711 eurot). Seotud osapooltelt osteti teenuseid vahendamiseks summas 165 200 eurot (2016: 172 657). Vaata lisa 11.

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	-6 428	-3 415	
Tööjõukulud	-110 544	-99 606	10
Amortisatsioonikulu	0	-770	
Muud	-2 144	-6 795	
Kokku üldhalduskulud	-119 116	-110 586	

Seotud osapooltelt osteti aruandeaastal kaupu ja teenuseid summas 8 137 eurot (2016: 3 578 eurot). Lisa 11.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Palgakulu	-81 995	-72 757	
Sotsiaalmaksud	-28 476	-26 537	
Muud	-73	-312	
Kokku tööjõukulud	-110 544	-99 606	9
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	3	4	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	AS Tallink Grupp
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	58 610	20 043	333	2 224
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	51 168	2 018	706 925	1 492
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	688	153	1 295	147

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	139 376	620 036	163 592	563 781
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	24 184	1 096 543	12 643	924 317
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 777	74 405	0	73 613

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	32 450	20 320

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: 03.05.2018

OÜ Tallink Travel Club (registrikood: 10428928) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VEERME	Juhatuse liige	05.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	918 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 683
Kokku	1 093 570
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	593 570
Kokku	1 093 570

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	918 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	174 683
Kokku	1 093 570
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	593 570
Kokku	1 093 570

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	293955	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	info@travelclub.tallink.ee