

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Travel Balt

registrikood: 10972649

tänava/talu nimi, A. Puškini tn 28

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20306

telefon: +372 6881102, +372 5220180

faks: +372 6881101

e-posti aadress: vladimir@inger.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Tegevuse jätkuvus.	13
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

OÜ Travel Balt peamiseks tegevusalaks on majutus-, toitlustus- ja konverentsiteenuste osutamine.

2017.aastal kasvas hotelliteenuste realiseerimise maht 14%, restorani teenuste maht kasvas 90%, kuid koos müügi mahu kasvuga suurenesid kulud.

Praegu töötab ettevõtte juhatuse ettevõtte finantssesundi parandamiseks.

OÜ Travel Balt, hotelli INGER ja restoranide SALVADORE ja Vis-a-Vis näol jätkuvalt laiendab oma kliendibaasi ja arendab koostööd Narva linna ja regiooni suuremate ettevõtetega. Jätkub aktiivselt turundustöö turistide leidmiseks. OÜ Travel Balt võttis osa mitmete ürituste, konkursside, spordivõistluste jne. korraldamisest. Aruandeaasta jooksul investeeriti põhivarasse 53178 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika

	2017.aasta	2016. aasta
Müügitulu kasv	30,4%	-16,4%
Puhaskasumi kasv	-123,23%	-300,8%
Puhasrentaablus	-	-
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	0,1	0,2
ROE	-	-

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetodika:

Müügitulu kasv = $(2017.\text{aasta müügitulu} - 2016.\text{aasta müügitulu}) / 2016.\text{aasta müügitulu} * 100\%$

Puhaskasumi kasv = $(2017.\text{aasta puhaskasum} - 2016.\text{aasta puhaskasum}) / 2016.\text{aasta puhaskasum} * 100\%$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100\%$

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustised}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100\%$

2017. majandusaasta tulemuseks oli kahjum ning seisuga 31.12.2017 on ettevõttel madal likviidsus.

Investeeringud toimusid omanike laenude arvel, vajadusel on omanikud valmis osutama finantsabi ettevõtte tegevuse jätkuvuse tagamiseks.

Pangalaenu tähtaeg on detsembris 2018. Praegu käivad läbirääkimised erinevate pankadega võimalikult pikaajalise laenu saamiseks, mille abil renoveerida olemasolevat kinnisvara klientide arvu suurendamise ning müügitulu kasvu eesmärgil.

Majandusraskuste tekkimisel on sidusettevõtjad valmis andma laenu või suurendama osakapitali.

Planeerime vähendada kulusid 2018.aastal, selleks et saavutada positiivne rahavoog.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 259	7 939	2
Nõuded ja ettemaksed	18 342	12 527	
Nõuded ostjate vastu	13 583	9 303	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2 214	3
Muud nõuded	3 603	0	
Ettemaksed	1 156	1 010	
Kokku varud	35 417	16 740	
Tooraine ja materjal	35 417	15 654	
Müügiks ostetud kaubad	0	1 065	
Ettemaksed varude eest	0	21	
Kokku käibevarad	65 018	37 206	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	915 405	932 644	4
Immateriaalsed põhivarad	8 453	3 070	5
Kokku põhivarad	923 858	935 714	
Kokku varad	988 876	972 920	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	369 289	106 752	6
Võlad ja ettemaksed	197 570	88 996	
Võlad tarnijatele	80 100	33 491	
Võlad töövõtjatele	52 085	29 272	
Maksuvõlad	43 228	10 753	3
Muud võlad	21 016	12 795	
Muud saadud ettemaksed	1 141	2 685	
Kokku lühiajalised kohustised	566 859	195 748	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	120 825	348 654	6
Kokku pikaajalised kohustised	120 825	348 654	
Kokku kohustised	687 684	544 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	255 902	255 902	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 616	229 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 326	-57 039	
Kokku omakapital	301 192	428 518	
Kokku kohustised ja omakapital	988 876	972 920	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	843 864	647 332	7
Muud äritulud	38 047	6 031	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-374 398	-305 864	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 028	-31 386	
Tööjõukulud	-526 519	-295 216	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-64 943	-62 975	4,5
Muud ärikulud	-3 014	-3 152	
Ärikasum (kahjum)	-111 991	-45 230	
Intressitulud	0	709	
Intressikulud	-15 335	-12 588	
Muud finantstulud ja -kulud	0	70	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-127 326	-57 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 326	-57 039	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtja on koostanud väikeettevõtte lühendatud 2017.a.aastaaruande. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ Travel Balt on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui OÜ Travel Balt kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid).

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse OÜ Travel Balt tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäna (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (sh materjali ja komponentide maksumus, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui Osaühing töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. "Normaalset" üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Lähtudes olulisuse printsiibist, kuna hotellis ja restoranis on palju sisekujunduselemente ja inventari soetusmaksumusega alla 100 euro, arvestatakse alates 2017.a. sissetulnud väheväärtuslik vara, mille kasutamisaeg on üle 1 aasta, 50% ulatuses kuluks, ülejäänud 50% vara soetusmaksumusest arvestatakse kuluks, kui vara muutub kasutuskõlbmatuks. Sellised väikevahendid kajastatakse bilansis Tooraine ja materjali koosseisus.

Varusid kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 100 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiratud kasutuseaga immateriaalse põhivara amortisatsiooninorm moodustab 20% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20-40 aastat
Transpordivahendid	2-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustised

Finantskohustis on lepinguline kohustis:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustis tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustise eest makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 2017.aastat-20/80,2016.aastat-20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tüarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 750	5 202
Arvelduskontod	5 509	1 431
Raha teel	2 000	1 306
Kokku raha	11 259	7 939

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 605	2 214	
Üksikisiku tulumaks	10 150		3 057
Erisoodustuse tulumaks	242		62
Sotsiaalmaks	22 562		6 796
Kohustuslik kogumispension	1 154		372
Töötuskindlustusmaksed	1 515		466
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43 228	2 214	10 753

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed		
31.12.2015									
Soetusmaksumus	6 089	1 583 985	18 987	68 895	87 882	178 016	0	0	1 855 972
Akumuleeritud kulum		-670 816	-4 718	-54 359	-59 077	-150 690			-880 583
Jääkmaksumus	6 089	913 169	14 269	14 536	28 805	27 326	0	0	975 389
Ostud ja parendused		3 921		11 884	11 884	960	3 266	3 266	20 031
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		3 921							3 921
Muud ostud ja parendused				11 884	11 884	960	3 266	3 266	16 110
Amortisatsioonikulu		-39 600	-3 903	-4 892	-8 795	-13 845			-62 240
Müügid				-536	-536				-536
31.12.2016									
Soetusmaksumus	6 089	1 587 906	18 987	80 030	99 017	178 976	3 266	3 266	1 875 254
Akumuleeritud kulum		-710 416	-8 621	-59 038	-67 659	-164 535			-942 610
Jääkmaksumus	6 089	877 490	10 366	20 992	31 358	14 441	3 266	3 266	932 644
Ostud ja parendused		9 471		17 683	17 683	19 111			46 265
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		9 471							9 471
Muud ostud ja parendused				17 683	17 683	19 111			36 794
Amortisatsioonikulu		-39 842	-3 692	-8 991	-12 683	-10 770			-63 295
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-118			-118
Ümberliigitamised				2 040	2 040	1 226	-3 266	-3 266	0
Ümberliigitamised ettemaksetest				2 040	2 040	1 226	-3 266	-3 266	0
Muud muutused				449	449	-540			-91
31.12.2017									
Soetusmaksumus	6 089	1 597 377	18 987	102 916	121 903	202 018	0	0	1 927 387
Akumuleeritud kulum		-750 258	-12 313	-70 743	-83 056	-178 668			-1 011 982
Jääkmaksumus	6 089	847 119	6 674	32 173	38 847	23 350	0	0	915 405

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	536
Muud masinad ja seadmed	0	536
Kokku	0	536

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	11 642	11 642
Akumuleeritud kulum	-9 737	-9 737
Jääkmaksumus	1 905	1 905
Ostud ja parendused	1 900	1 900
Amortisatsioonikulu	-735	-735
31.12.2016		
Soetusmaksumus	13 542	13 542
Akumuleeritud kulum	-10 472	-10 472
Jääkmaksumus	3 070	3 070
Ostud ja parendused	6 913	6 913
Amortisatsioonikulu	-1 530	-1 530
31.12.2017		
Soetusmaksumus	20 455	20 455
Akumuleeritud kulum	-12 002	-12 002
Jääkmaksumus	8 453	8 453

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Danske Bank AS Eesti filiaal	364 943	364 943			25.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	364 943	364 943			
Kapitalirendikohustised kokku	4 711	4 346	365		
Muud laenukohustised					
Impost Pluss OÜ	460		460		
Dulatov Igor	39 000		39 000		
N-Systems JSC Eesti filiaal	15 000		15 000		
Starbalt Invest OÜ	66 000		66 000		
Muud laenukohustised kokku	120 460		120 460		
Laenukohustised kokku	490 114	369 289	120 825		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Danske Bank AS Eesti filiaal	406 943	63 000	343 943		25.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	406 943	63 000	343 943		
Kapitalirendikohustised kokku	8 963	4 252	4 711		
Muud laenukohustised					
Impost Pluss OÜ	500	500	0		
Dulatov Igor	39 000	39 000	0		
Muud laenukohustised kokku	39 500	39 500			
Laenukohustised kokku	455 406	106 752	348 654		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	6 089	6 089
Ehitised	853 072	877 490
Kokku	859 161	883 579

Pangalaenu tagatiseks on seatud ettevõtte vallasvarale kommertspant summas 357905 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	843 864	647 332
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	843 864	647 332
Kokku müügitulu	843 864	647 332
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hotelli teenused	530 014	464 547
Restorani teenused	282 672	148 742
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	16 019	13 447
Muud tulud	15 159	20 596
Kokku müügitulu	843 864	647 332

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	388 688	221 787
Sotsiaalmaksud	125 779	70 578
Tööstuskindlustusmaksed	2 815	1 579
Puhkusereserv korrigeerimine	9 237	1 272
Kokku tööjõukulud	526 519	295 216
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	38	32

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	30	66 479	70	500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18	54 091	0	39 415

2017	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad			
Laenud	0	66 000	40
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laenud	0	40 000	25 000

2016	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad			
Laenud	0	10 000	16 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laenud	20 000	39 000	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	0	0	28
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	5 967	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	54 624	28 161

Juhatusel liikme lepingu lõpetamisel temast mittesõltuvatel põhjustel on ette nähtud kompensatsioon kolme kuu tasu ulatuses.

Lisa 10 Tegevuse jätkuvus.

Seisuga 31.12.2017 ületavad ettevõtte lühiajalised kohustised käibevarasid 501841 euro võrra ja finantstulemuseks on kahjum.

Pangalaenu tähtaeg on detsembris 2018. Praegu käivad läbirääkimised erinevate pankadega võimalikult pikaajalise laenu saamiseks, mille abil renoveerida olemasolevat kinnisvara klientide arvu suurendamise ning müügitulu kasvu eesmärgil.

Majandusraskuste tekkimisel on sidusettevõtjad valmis andma laenu või suurendama osakapitali.

Planeerime vähendada kulusid 2018.aastal, selleks et saavutada positiivne rahavoog.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2018

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTEM AKHMETCHIN	Juhatuse liige	26.07.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Travel Balt osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Travel Balt raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Travel Balt finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2017 ületavad osaühingu lühiajalised kohustised tema käibevarasid 501841 euro võrra, mis tekitab kahtlust ettevõtte võimelisuse osas oma tegevust jätkata. Omanike plaanid finantseerimiseks valmiduse kohta on toodud lisa 10.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeaudiitori number 449

ST& Partners Osaühing

Audiitorettevõtja tegevusloa number 287

Narva mnt. 5, Tallinn, Harju maakond, 10117

26.07.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Travel Balt (registrikood: 10972649) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	26.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	172 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 326
Kokku	45 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	530014	62.81%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	282672	33.50%	Ei
Muu teenindus	96099	16019	1.90%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15159	1.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
IMPOST Pluss OÜ	11879047	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	127594 EUR (Lihtomand)
StarBalt Invest OÜ	12254929	Eesti	128308 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6881102
Faks	+372 6881101
Mobiiltelefon	+372 5220180
E-posti aadress	vladimir@inger.ee