

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Taub Reisid OÜ

registrikood: 12314376

tänava/talu nimi, Pae tn 68-47

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13620

e-posti aadress: taubreisid@gmail.com

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	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Taub Reisid OÜ on 12.07.2012.a äriregistrisse kantud ettevõte, mis põhineb 100% eesti kapitalil. Põhitegevuseks on sõitjate muu maismaavedu(EMTAK kood 49399).

Aruandeaasta käive moodustas 181 558 eurot. Aruandeaastal ettevõtte kasum moodustas 54 538 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja nende arvutamise metoodika

	2018 a.	2017 a.
Puhasrentaablus	30,04%	23,86%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,56	1,06
ROE	45,08 %	45,09%

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100%

Ootused 2019 majandusaastale

2019.a. plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	77 210	50 681	
Nõuded ja ettemaksed	28 905	14 593	2
Kokku käibevarad	106 115	65 274	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	12 587	2
Materiaalsed põhivarad	108 782	55 924	4
Kokku põhivarad	108 782	68 511	
Kokku varad	214 897	133 785	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	45 032	21 898	
Võlad ja ettemaksed	45 141	39 669	5
Kokku lühiajalised kohustised	90 173	61 567	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 765	5 797	
Kokku pikaajalised kohustised	3 765	5 797	
Kokku kohustised	93 938	67 364	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 671	33 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 538	29 949	
Kokku omakapital	120 959	66 421	
Kokku kohustised ja omakapital	214 897	133 785	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	181 558	125 519	7
Muud äritulud	8	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 752	-51 258	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 892	-4 648	
Tööjõukulud	-23 224	-21 467	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 930	-16 532	
Muud ärikulud	-1 016	-1 384	
Ärikasum (kahjum)	54 752	30 231	
Intressikulud	-214	-282	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 538	29 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 538	29 949	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taub Reisid OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda aruande kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Taub Reisid OÜ finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Taub Reisid OÜ 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 tuletisinstrumendid); või
- (d) teise ettevõtte omakapitaaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

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

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Taub Reisid OÜ tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtuses, millest on vajadusel lahutatud tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on hinnatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna (muude tegevuskulude seas).

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiiir 400**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	3-5

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnija ees).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõppenud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Taub Reisisid OÜ reservkapital moodustab 10% Taub Reisisid OÜ osakapitalist (nagu seda nõuab Taub Reisisid OÜ põhikiri).

Tulud

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividendid). Tulumaks deklareeritakse ja tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

Taub Reisisid OÜ-ga seotud osapoolteks on juhataja, osanikud ja nende lähedased isikud (kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, nt abikaasa, elukaaslane või laps) ning nimetatud isikute valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi.

Nii kasumiaruandes kui raamatupidamise aastaruande lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusemärgiga) summadena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	15 239	15 239		
Ostjatelt laekumata arved	15 239	15 239		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 079	1 079		3
Muud nõuded	12 587	12 587		
Laenunõuded	12 587	12 587		
Ettemaksed	0	0		
Muud makstud ettemaksed	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 905	28 905		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	12 103	12 103	0	
Ostjatelt laekumata arved	12 103	12 103	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 390	2 390	0	3
Muud nõuded	12 587		12 587	
Laenunõuded	12 587		12 587	
Ettemaksed	100	100	0	
Muud makstud ettemaksed	100	100	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 180	14 593	12 587	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	310	2 306	0
Üksikisiku tulumaks	0	155	0	639
Erisoodustuse tulumaks	0	99	0	483
Sotsiaalmaks	0	662	0	1 930
Kohustuslik kogumispension	0	20	0	119
Töötuskindlustusmaksed	0	19	0	120
Intress	339	17	0	2 394
Ettemaksukonto jääk	740		84	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 079	1 282	2 390	5 685

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	43 533	1 878	607	46 018	46 018
Akumuleeritud kulum	-15 357	-346	-607	-16 310	-16 310
Jääkmaksumus	28 176	1 532	0	29 708	29 708
Ostud ja parendused	45 000			45 000	45 000
Amortisatsioonikulu	-16 112	-420	0	-16 532	-16 532
Müügid	-2 252	0	0	-2 252	-2 252
31.12.2017					
Soetusmaksumus	85 533	1 878	607	88 018	88 018
Akumuleeritud kulum	-30 721	-766	-607	-32 094	-32 094
Jääkmaksumus	54 812	1 112	0	55 924	55 924
Ostud ja parendused	79 400	874	0	80 274	80 274
Amortisatsioonikulu	-24 382	-547	0	-24 929	-24 929
Müügid	-2 487		0	-2 487	-2 487
31.12.2018					
Soetusmaksumus	153 600	2 752	0	156 352	156 352
Akumuleeritud kulum	-46 257	-1 313	0	-47 570	-47 570
Jääkmaksumus	107 343	1 439	0	108 782	108 782

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	2 000	1 750
Transpordi- vahendid	2 000	1 750
Kokku	2 000	1 750

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 722	16 722	
Võlad töövõtjatele	3 272	3 272	
Maksuvõlad	1 282	1 282	3
Muud võlad	23 865	23 865	
Dividendivõlad	23 598	23 598	
Muud viitvõlad	267	267	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 141	45 141	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 608	8 608	
Võlad töövõtjatele	1 778	1 778	
Maksuvõlad	5 685	5 685	3
Muud võlad	23 598	23 598	
Dividendivõlad	23 598	23 598	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 669	39 669	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	181 558	125 519
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	181 558	125 519
Kokku müügitulu	181 558	125 519
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu	181 558	125 519
Kokku müügitulu	181 558	125 519

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	17 372	16 060
Sotsiaalmaksud	5 852	5 407
Kokku tööjõukulud	23 224	21 467
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu kapitalirendilt	-214	-282
Kokku intressikulud	-214	-282

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 715	1 460	14 297	1 460

2018	Antud laenud	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Leping	12 587	0	EUR	2019

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Leping	12 587	1 000	EUR	2018

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	40 980	0	17 001

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 500	5 716

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte
- Tütar- ja sidusettevõtted
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted
- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on soetud osapoolseks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2019

Taub Reisid OÜ (registrikood: 12314376) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA UIBO	Juhatuse liige	07.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 538
Kokku	118 209
Jaotamine	
Dividendideks	90 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 209
Kokku	118 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	181558	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Uiibo	48003240282	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Anatoli Uiibo	35403250250	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taubreisid@gmail.com