

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Travel Accomodation Grp OÜ

registrikood: 11457174

tänava nimi, Narva mnt

maja number: 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

e-posti aadress: irina@larssen.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 Muud nõuded	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Intressitulud	12
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14
Vandeauditori aruanne	15

Tegevusaruanne

Travel Accomodation Grp OÜ endine Fremad Group OÜ asutati 03.01.2008.a. Saamal aastal alustati majandustegevusega. Põhitegevusalaks on turismiteenuste osutamine Venemaal ja kinnisvara rendile andmine Eestis.

Aruandeaastal müügitulu oli 42 531 EUR.

Travel Accomodation Grp OÜ kasumiks kujunes 70 367 eurot.

Juhatusel liikmetele tasu ei maksnud.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Travel Accomodation Grp OÜ põhieesmärkideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	143 174	159 933	2
Nõuded ja ettemaksed	1 085	4 971	3
Kokku käibevarad	144 259	164 904	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 724 347	3 770 055	3
Kinnisvarainvesteeringud	249 604	127 000	5
Kokku põhivarad	3 973 951	3 897 055	
Kokku varad	4 118 210	4 061 959	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 790	16 906	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 790	16 906	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 254 873	1 254 873	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 254 873	1 254 873	
Kokku kohustised	1 257 663	1 271 779	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 787 368	2 437 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 367	349 644	
Kokku omakapital	2 860 547	2 790 180	
Kokku kohustised ja omakapital	4 118 210	4 061 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	42 531	427 042	9
Muud äritulud	114	327	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-96 696	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 204	-19 300	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 536	0	
Muud ärikulud	-6 484	-1 535	
Ärikasum (kahjum)	18 421	309 838	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-3 000	
Intressitulud	53 732	55 711	
Intressikulud	-1 786	-12 424	14
Muud finantstulud ja -kulud	0	-481	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 367	349 644	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 367	349 644	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Travel Accomodation Grp OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Travel Accomodation Grp OÜ finantsseisundi ja tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standart on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhimõtetele kehtestatakse raamatupidamisele seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2019 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustised

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

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkipõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	143 174	159 933
Kokku raha	143 174	159 933

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	3 724 347	0	0	3 724 347
Laenunõuded	3 522 100	0	0	3 522 100
Intressinõuded	202 247	0	0	202 247
Ettemaksed	1 085	1 085	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 725 432	1 085	0	3 724 347

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 400	2 400		0
Ostjatelt laekumata arved	2 400	2 400		0
Muud nõuded	3 770 055	0	0	3 770 055
Laenunõuded	3 547 100	0	0	3 547 100
Intressinõuded	222 955	0	0	222 955
Ettemaksed	1 379	1 379	0	0
Muud nõuded	1 192	1 192		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 775 026	4 971	0	3 770 055

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	3 522 100	0	0	3 522 100			
Laenunõuded	3 522 100			3 522 100	1.5%	EUR	2025
Intressinõuded	202 247	0	0	202 247			
Kokku muud nõuded	3 724 347	0	0	3 724 347			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	3 547 100	0	0	3 547 100			
Laenunõuded	3 547 100			3 547 100	1.5%	EUR	2025
Intressinõuded	222 955	0	0	222 955			
Kokku muud nõuded	3 770 055	0	0	3 770 055			

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 259 870	1 259 870
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 259 870	1 259 870
Ostud ja parendused	1 053 000	1 053 000
Lisandumised äriühenduste kaudu	-2 185 870	-2 185 870
31.12.2018		
Soetusmaksumus	127 000	127 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	127 000	127 000
Ostud ja parendused	131 140	131 140
Amortisatsioonikulu	-8 536	-8 536
31.12.2019		
Soetusmaksumus	258 140	258 140
Akumuleeritud kulum	-8 536	-8 536
Jääkmaksumus	249 604	249 604

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 137	48 471
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	-10 222

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised võlakohustused	1 242 450			1 242 450	0%	EUR	2023
Intressi kohustused	12 423			12 423			
Pikaajalised laenud kokku	1 254 873			1 254 873			
Laenukohustised kokku	1 254 873			1 254 873			
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised võlakohustused	1 242 450			1 242 450	1%	EUR	2023
Intressi kohustused	12 423			12 423			
Pikaajalised laenud kokku	1 254 873			1 254 873			
Laenukohustised kokku	1 254 873			1 254 873			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud võlad	750	750
Muud viitvõlad	750	750
Saadud ettemaksed	1 200	1 200
Muud võlad	840	840
Kokku võlad ja ettemaksed	2 790	2 790
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud võlad	750	750
Muud viitvõlad	750	750
Saadud ettemaksed	15 312	15 312
Muud võlad	844	844
Kokku võlad ja ettemaksed	16 906	16 906

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 137	48 471
Soome	21 282	0
Saksamaa	14 112	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 531	48 471
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	378 571
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	378 571
Kokku müügitulu	42 531	427 042
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenused	35 394	378 571
Kinnisvara rendile andmine	7 137	48 471
Kokku müügitulu	42 531	427 042

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum valuutakursi muutustest	114	327
Kokku muud äritulud	114	327

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	86 474
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	10 222
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	96 696

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Lähetuskulud	2 432	4 816
Pangateenused	116	283
Raamatupidamis ja audiit. teenused	4 188	4 658
Juriidilisedteenused	2 468	8 539
Muud	0	1 004
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 204	19 300

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	1 786	12 424
Kokku intressikulud	1 786	12 424

Lisa 15 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu laenudelt	53 732	55 711
Kokku intressitulud	53 732	55 711

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-481
intressitulud		
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-481

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	3 764 983		3 770 055	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 245 873		1 254 873

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Bilansipäeva järel ja aastaaruande kinnitamise vahel on paljudes riikides, sh Eestis kuulutatud välja eriolukord seoses uue koroonaviirusega (Covid-19). See avaldab mõju ka Travel Accomodation Grp OÜ äritegevusele, eelkõige selle kaudu, kuidas meie klientide äritegevus ja kindlustusvajadused sellest mõjutada saavad. Juhtkond on koostanud kriisiolukorras tegevusplaani ja teeb regulaarset mõjuanalüüsi ettevõtte äritegevusele. Kuna uus viirus hakkas levima bilansipäeva järel, siis ei mõjuta see ettevõtte finantspositsiooni seisuga 31.12.2019.

Kuna aga eriolukord Eestis ning selle potentsiaalne mõju äritegevusele võib muutuda pidevalt, siis ei pea juhtkond otstarbekaks anda ühte lõplikku hinnangut selle viiruse leviku mõju kohta meie äritegevusele.

Aruande koostamise ja bilansipäeva vahel ei ole olnud teisi olulise mõjuga sündmusi, mis vajaksid majandusaasta aruandes või selle lisades kajastamist.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2020

Travel Accomodation Grp OÜ (registrikood: 11457174) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Gennadii Gostev

Juhatuse liige

Leonid Agejev

Juhatuse liige


30.10.2020

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

OÜ Travel Accomodation GRP osanikele

Reg. nr. 11457174

Oleme üle vaadanud **OÜ Travel Accomodation GRP** raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, kasumiaruannet nimetatud ku upäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatus läbi kooskõlas ülevaatus töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatus töövõtte*. ISRE (Eesti) 2400 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 kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid. Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtte. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusel ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist. Ülevaatus 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

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades **OÜ Travel Accomodation GRP** finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Irina Somova
Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 104
Väike-Ameerika 8-216 Tallinn
30.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 787 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 367
Kokku	2 857 735

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	35394	83.22%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7137	16.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennadii Gostev	15.02.1957	Venemaa	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	irina@larssen.ee