

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TENSIREISID AS

registrikood: 10323031

tänava/talu nimi, Ülikooli tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 7344208

faks: +372 7344208

e-posti aadress: eve@tensireisid.ee

veebilehe aadress: www.tensireisid.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 10 Aktsiakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	11
Lisa 16 Muud ärikulud	11
Lisa 17 Tulumaks	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Aktsiaseltsi TENSI-REISID põhitegevuseks on reise korraldamine Euroopa, Aafrika, Aasia riikidesse ning Ameerikasse.

2020.aasta oli firmale, nagu turismisektorile tervikuna, väga raske. Võrreldes eelmise aastaga vähenes reise arv 69% ja reisijaid oli vähem 73%. Müügitulu vähenes 85,5%, ning aasta lõppes kahjumiga. Vaatamata Töötukassa toetustele oli vajalik koondada mitmeid töötajaid.

Peamised finantssuhtarvud.

	2020	2019
Müügitulu (eur)	449 211	3 103 109
Tulu kasv	-85,5%	1,38%
Puhaskasum (eur)	-23 429	102 097
Puhasrentaablus	-5,22%	3,29%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,44	1,64
ROA	-1,61%	6,85%
ROE	-5,09%	16,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$\text{Tulu kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2020} - \text{müügitulu 2019}) / \text{müügitulu 2019} * 100$

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

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

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

2021.aastal on plaanis jätkata kultuurireise traditsioone, kuid seoses jätkuvalt leviva koroonaviirusega maailmas on raske ette näha, milliseks aasta turismisektoris kujuneb.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 205 765	1 235 100	2
Nõuded ja ettemaksed	216 499	218 296	3
Kokku käibevarad	1 422 264	1 453 396	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	28 916	37 227	5
Kokku põhivarad	28 916	37 227	
Kokku varad	1 451 180	1 490 623	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	990 557	886 572	7
Kokku lühiajalised kohustised	990 557	886 572	
Kokku kohustised	990 557	886 572	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	10
Kohustuslik reservkapital	2 560	2 560	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	455 892	473 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 429	102 097	
Kokku omakapital	460 623	604 051	
Kokku kohustised ja omakapital	1 451 180	1 490 623	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	449 211	3 103 109	11
Muud äritulud	60 781	28	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-286 657	-2 550 174	13
Mitmesugused tegevuskulud	-67 894	-153 164	14
Tööjõukulud	-136 077	-248 057	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 311	-5 268	5
Muud ärikulud	-4 611	-14 444	16
Ärikasum (kahjum)	6 442	132 030	
Intressitulud	129	126	
Intressikulud	0	-59	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 571	132 097	
Tulumaks	-30 000	-30 000	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 429	102 097	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Tegemist on väikeettevõtte lühendatud aastaaruandega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha ja tähtajalised hoiused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused on ümber hinnatud eurodesse 31.detsembri seisuga Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ettemaksete kirjel on kajastatud hankijatele tehtud maksed järgmise aasta reise eest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kirjel on kajastatud varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1920 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1920 euro, on kajastatud kuludes. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestusel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Amortisatsiooninorm on 5 - 40%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1920

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande I skeemi.

Maksustamine

Käibemaks on arvestatud aasta jooksul keskmise marginaali alusel. Detsembrikuu deklaratsioonis on tehtud ümberarvestus 2020. aasta tegeliku marginaali järgi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	26 976	22 678
Arvelduskontod	697 014	730 647
Tähtajalised hoiused	481 775	481 775
Kokku raha	1 205 765	1 235 100

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 399	1 399	4
Muud nõuded	255	255	
Viitlaekumised	255	255	
Ettemaksed	214 845	214 845	
Tulevaste perioodide kulud	214 845	214 845	
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 499	216 499	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 229	3 229	4
Muud nõuded	5 747	5 747	
Viitlaekumised	5 747	5 747	
Ettemaksed	209 320	209 320	
Tulevaste perioodide kulud	209 320	209 320	
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 296	218 296	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				7 442
Käibemaks		4 317	1 816	
Üksikisiku tulumaks		1 505		4 365
Erisoodustuse tulumaks		65		111
Sotsiaalmaks		4 592		9 304
Kohustuslik kogumispension		200		478
Töötuskindlustusmaksed		306		629
Ettemaksukonto jääk	1 399		1 413	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 399	10 985	3 229	22 329

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2018					
Soetusmaksumus	44 483	7 847	2 166	10 013	54 496
Akumuleeritud kulum	-29 655	-7 847	-2 166	-10 013	-39 668
Jääkmaksumus	14 828	0	0	0	14 828
Ostud ja parendused		27 667		27 667	27 667
Muud ostud ja parendused		27 667		27 667	27 667
Amortisatsioonikulu	-2 224	-3 044		-3 044	-5 268
31.12.2019					
Soetusmaksumus	44 483	35 514	2 166	37 680	82 163
Akumuleeritud kulum	-31 879	-10 891	-2 166	-13 057	-44 936
Jääkmaksumus	12 604	24 623	0	24 623	37 227
Amortisatsioonikulu	-2 224	-6 087		-6 087	-8 311
31.12.2020					
Soetusmaksumus	44 483	35 514	2 166	37 680	82 163
Akumuleeritud kulum	-34 103	-16 978	-2 166	-19 144	-53 247
Jääkmaksumus	10 380	18 536	0	18 536	28 916

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Ehitised	10 380	12 603
Kokku	10 380	12 603

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	97 520	97 520	
Võlad töövõtjatele	18 161	18 161	8
Maksuvõlad	10 985	10 985	4
Muud võlad	351 308	351 308	
Dividendivõlad	280 000	280 000	
Muud viitvõlad	71 308	71 308	
Saadud ettemaksed	512 583	512 583	
Tulevaste perioodide tulud	512 583	512 583	
Kokku võlad ja ettemaksed	990 557	990 557	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	103 112	103 112	
Võlad töövõtjatele	30 931	30 931	8
Maksuvõlad	22 329	22 329	4
Muud võlad	210 835	210 835	
Dividendivõlad	160 000	160 000	
Muud viitvõlad	50 835	50 835	
Saadud ettemaksed	519 365	519 365	
Tulevaste perioodide tulud	519 365	519 365	
Kokku võlad ja ettemaksed	886 572	886 572	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	5 298	11 809
Puhkusetasude kohustis	12 863	19 122
Kokku võlad töövõtjatele	18 161	30 931

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	345 970	460 713
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	86 493	115 178
Kokku tingimuslikud kohustised	432 463	575 891

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	449 211	3 103 109
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	449 211	3 103 109
Kokku müügitulu	449 211	3 103 109
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisikorraldajate tegevus	448 562	3 096 506
Reisibüroode tegevus	649	6 603
Kokku müügitulu	449 211	3 103 109

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum valuutakursi muutustest	0	28
Rendi- ja üüritulu	781	0
EAS toetus	60 000	0
Kokku muud äritulud	60 781	28

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud teenused	286 657	2 550 174
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	286 657	2 550 174

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	15 933	22 895
Energia	482	1 124
Elektrienergia	482	1 124
Mitmesugused bürookulud	28 723	58 259
Lähetuskulud	774	14 452
Koolituskulud	79	0
Reklaamikulu	21 903	56 434
Kokku mitmesugused tegevuskulud	67 894	153 164

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	101 588	185 473
Sotsiaalmaksud	34 489	62 584
Kokku tööjõukulud	136 077	248 057
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	12

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2020	2019
Kahjum valuutakursi muutustest	167	771
Riigilõivud, lepingutasud	4 444	13 673
Kokku muud ärikulud	4 611	14 444

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	120 000	30 000	120 000	30 000
Eesti	120 000	30 000	120 000	30 000
Kokku	120 000	30 000	120 000	30 000

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	5 072	6 480

Tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud isikutele on arvestatud töötasu 10 096 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2021

TENSI-REISID AS (registrikood: 10323031) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KURRIKOFF	Juhatuse liige	16.02.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	455 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 429
Kokku	432 463

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	448562	99.86%	Jah
Reisibüroode tegevus	79111	649	0.14%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7344208
Faks	+372 7344208
E-posti aadress	eve@tensireisid.ee
Veebilehe aadress	www.tensireisid.ee