

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Intressikulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 94 468 eurot. Aruandeaastal ettevõtte kahjum moodustas 28 204 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja nende arvutamise metoodika

	2020 a.	2019 a.
Puhasrentaablus	-29,86%	-7,03%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,57	5,87
ROE	-35,55%	-12,49%

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100%

Ootused 2021 majandusaastale

2021.a. plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 256	61 509	
Nõuded ja ettemaksed	7 195	18 410	2
Kokku käibevarad	66 451	79 919	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	55 090	83 332	4
Kokku põhivarad	55 090	83 332	
Kokku varad	121 541	163 251	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 929	13 618	
Võlad ja ettemaksed	36 287	42 104	5
Kokku lühiajalised kohustised	42 216	55 722	
Kokku kohustised	42 216	55 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 779	118 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 204	-13 430	
Kokku omakapital	79 325	107 529	
Kokku kohustised ja omakapital	121 541	163 251	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	94 468	191 013	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 495	-110 286	
Mitmesugused tegevuskulud	-89	-12 035	
Tööjõukulud	-22 176	-47 734	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 741	-31 156	4
Muud ärikulud	-40	-336	
Ärikasum (kahjum)	-28 073	-10 534	
Intressikulud	-131	-133	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 204	-10 667	
Tulumaks	0	-2 763	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 204	-13 430	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taub Reisid OÜ 2020. 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 alampiir 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 865	6 865
Ostjatelt laekumata arved	6 865	6 865
Ettemaksed	330	330
Muud makstud ettemaksed	330	330
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 195	7 195
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 410	18 410
Ostjatelt laekumata arved	18 410	18 410
Ettemaksed	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 410	18 410

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	5 088	0	620
Üksikisiku tulumaks	0	1 469	0	803
Erisoodustuse tulumaks	0	659	0	617
Sotsiaalmaks	0	5 845	0	2 803
Kohustuslik kogumispension	0	128	0	115
Töötuskindlustusmaksed	0	153	0	106
Intress	0	817	0	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	14 159	0	5 111

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	0	4 658	1 048	5 706	5 706
Amortisatsioonikulu	-29 967	-1 032	-157	-31 156	-31 156
31.12.2019					
Soetusmaksumus	153 600	7 410	1 048	162 058	162 058
Akumuleeritud kulum	-76 224	-2 345	-157	-78 726	-78 726
Jääkmaksumus	77 376	5 065	891	83 332	83 332
Ostud ja parendused	1 000	499	0	1 499	1 499
Amortisatsioonikulu	-27 984	-1 547	-210	-29 741	-29 741
31.12.2020					
Soetusmaksumus	154 600	7 909	1 048	163 557	163 557
Akumuleeritud kulum	-104 208	-3 892	-367	-108 467	-108 467
Jääkmaksumus	50 392	4 017	681	55 090	55 090

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 580	9 580	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	14 159	14 159	3
Muud võlad	12 548	12 548	
Dividendivõlad	12 548	12 548	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 287	36 287	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 507	20 507	
Võlad töövõtjatele	3 938	3 938	
Maksuvõlad	5 111	5 111	3
Muud võlad	12 548	12 548	
Dividendivõlad	12 548	12 548	
Kokku võlad ja ettemaksed	42 104	42 104	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	94 468	191 013
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	94 468	191 013
Kokku müügitulu	94 468	191 013
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõitjate muu maismaavedu	94 468	191 013
Kokku müügitulu	94 468	191 013

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	16 635	36 629
Sotsiaalmaksud	5 541	11 105
Kokku tööjõukulud	22 176	47 734
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	3	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 8 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu kapitalirendilt	-131	-133
Kokku intressikulud	-131	-133

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	96	7 656	0

Laenud

2020	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Leping 1	2 000	EUR	31.12.2022

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	5 838	12 960

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste 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 isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste 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: 30.06.2021

Taub Reisid OÜ (registrikood: 12314376) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI UIBO	Juhatuse liige	02.08.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 204
Kokku	76 575
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 575
Kokku	76 575

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 204
Kokku	76 575
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 575
Kokku	76 575

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	94468	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Uibo	37709150210	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taubreisid@gmail.com