

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 reiside korraldamine Euroopa, Aafrika, Aasia riikidesse ning Ameerikasse. TENSI-REISID on turismiturul tegutsenud alates 1992.aastast. TENSI-REISID müüb põhiliselt reisipakette. Lisaks Eestist välja minevate reiside korraldamisele tegeleb TENSI-REISID ka sisereiside korraldamisega. Seoses reisi piirangutega maailmas on sisereiside osakaal viimastel aastatel suurenenud. Firma eesmärgiks on pakkuda kõrge kvaliteediga reisiteenust nii era- kui äriklientidele. TENSI-REISID tugevuseks on hea klienditeenindus ja ettevõtte kõrge usaldusväärsus. Meie reisikonsultandid ja giidid annavad endast parima, et kõik reisid sujuksid tõrgeteta.

Peamised finantssuhtarvud.

	2020	2021
Müügitulu (eur)	449 211	1 304 516
Tulu kasv	-85,5%	190,4%
Puhaskasum (eur)	-23 429	213 756
Puhasrentaablus	-5,22%	16,39%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,44	1,94
ROA	-1,61%	15,6%
ROE	-5,09%	31,7%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$Tulu\ kasv\ (\%) = (müügitulu\ 2021 - müügitulu\ 2020) / müügitulu\ 2020 * 100$

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

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

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

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

2022.aastal on plaanis jätkata kultuurireiside traditsioone, kuid seoses jätkuvalt leviva koroonaviirusega maailmas ja sõjaga Ukrainas, on raske ette näha, milliseks aasta turismisektoris kujuneb.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 167 831	1 205 765	2
Nõuded ja ettemaksed	180 267	216 499	3
Kokku käibevarad	1 348 098	1 422 264	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	20 605	28 916	5
Kokku põhivarad	20 605	28 916	
Kokku varad	1 368 703	1 451 180	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	694 324	990 557	7
Kokku lühiajalised kohustised	694 324	990 557	
Kokku kohustised	694 324	990 557	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	25 600	25 600	10
Kohustuslik reservkapital	2 560	2 560	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	432 463	455 892	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213 756	-23 429	
Kokku omakapital	674 379	460 623	
Kokku kohustised ja omakapital	1 368 703	1 451 180	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 304 516	449 211	11
Muud äritulud	99 756	60 781	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 011 553	-286 657	13
Mitmesugused tegevuskulud	-42 679	-67 894	14
Tööjõukulud	-122 692	-136 077	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 311	-8 311	5
Muud ärikulud	-5 419	-4 611	16
Ärikasum (kahjum)	213 618	6 442	
Intressitulud	138	129	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	213 756	6 571	
Tulumaks	0	-30 000	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213 756	-23 429	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021.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 Toimkonna 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 -kohustised 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 2021. aasta tegeliku marginaali järgi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	43 680	26 976
Arvelduskontod	642 376	697 014
Tähtajalised hoiused	481 775	481 775
Kokku raha	1 167 831	1 205 765

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	349	349	4
Muud nõuded	399	399	
Viitlaekumised	399	399	
Ettemaksed	179 519	179 519	
Tulevaste perioodide kulud	179 519	179 519	
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 267	180 267	

	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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		17 471		
Käibemaks		6 675		4 317
Üksikisiku tulumaks		2 666		1 505
Erisoodustuse tulumaks		73		65
Sotsiaalmaks		4 890		4 592
Kohustuslik kogumispension		187		200
Töötuskindlustusmaksed		317		306
Ettemaksukonto jääk	349		1 399	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	349	32 279	1 399	10 985

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Amortisatsioonikulu	-2 224	-6 087		-6 087	-8 311
31.12.2021					
Soetusmaksumus	44 483	35 514	2 166	37 680	82 163
Akumuleeritud kulum	-36 327	-23 065	-2 166	-25 231	-61 558
Jääkmaksumus	8 156	12 449	0	12 449	20 605

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised	8 156	10 380
Kokku	8 156	10 380

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	83 264	83 264	
Võlad töövõtjatele	26 201	26 201	8
Maksuvõlad	32 279	32 279	
Muud võlad	245 004	245 004	
Dividendivõlad	193 000	193 000	
Muud viitvõlad	52 004	52 004	
Saadud ettemaksed	307 576	307 576	
Tulevaste perioodide tulud	307 576	307 576	
Kokku võlad ja ettemaksed	694 324	694 324	

	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	
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	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	5 973	5 298
Puhkusetasude kohustis	20 228	12 863
Kokku võlad töövõtjatele	26 201	18 161

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	516 975	345 970
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	129 244	86 493
Kokku tingimuslikud kohustised	646 219	432 463

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	25 600	25 600
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 304 516	449 211
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 304 516	449 211
Kokku müügitulu	1 304 516	449 211
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisikorraldajate tegevus	1 303 897	448 562
Reisibüroode tegevus	619	649
Kokku müügitulu	1 304 516	449 211

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum valuutakursi muutustest	8	0
Rendi- ja üüritulu	5 010	781
EAS toetus	94 738	60 000
Kokku muud äritulud	99 756	60 781

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

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 011 553	286 657
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 011 553	286 657

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	17 801	15 933
Energia	364	482
Elektrienergia	364	482
Mitmesugused bürookulud	20 335	28 723
Lähetuskulud	1 026	774
Koolituskulud	20	79
Reklaamikulu	3 133	21 903
Kokku mitmesugused tegevuskulud	42 679	67 894

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	90 939	101 588
Sotsiaalmaksud	31 753	34 489
Kokku tööjõukulud	122 692	136 077
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	8

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Kahjum valuutakursi muutustest	54	167
Riigilõivud, lepingutasud	5 365	4 444
Kokku muud ärikulud	5 419	4 611

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	120 000	30 000
Eesti	0	0	120 000	30 000
Kokku	0	0	120 000	30 000

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	9 804	5 072

Tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud isikutele on arvestatud töötasu 9 804 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2022

TENSI-REISID AS (registrikood: 10323031) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KURRIKOFF	Juhatuse liige	22.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	432 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213 756
Kokku	646 219
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	1303897	99.95%	Jah
Reisibüroode tegevus	79111	619	0.05%	Ei

Sidevahendid

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