

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Nautilus Travel OÜ

registrikood: 11982242

tänavanimi: Vana-Viru tn 13-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10148

telefon: +372 5047343

e-posti aadress: vallo@nautilus.travel

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Muud võlad	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

AS Nautilus Travel esmakanne 24.08.2010.aasta.

2021.aastal muutus ettevõtlusvorm ja aktsiaseltsist kujundati ümber Osaühing Nautilus Travel.

OÜ Nautilus Travel peamine tegevusala on reisiteenuste (sõitjateveo-, viisa-, majutusteenus ja reisikindlustus) osutamine. Ettevõtte põhifookus on merenduse sektoris tegutsevatel äriklientidel.

2021.aasta müügikäive oli 705,8 tuhat eurot, 2020.a. 566,9 tuhat eurot. Müügikäibest suurem osa on teenuste eksport. Alates novembrist 2010 on töötatud IATA (International Air Transport Association) akrediteeritud agendina. Vahendatud teenustest oli 95,3% lennupiletid, 3,4% majutus ning 1,3% muud teenused.

OÜ Nautilus Travel põhitegevuseks on lennupiletite vahendus. 2020. aasta on mitmes mõttes pretsedenditu, kuivõrd tsiviillennundust ja turismi hakkas tugevalt mõjutama ülemaailmne COVID-19 pandeemia, mis kiirelt pidurdas lennumahte. 2021. aastal hakkas lennundusturg aga kiirelt taastuma, jõudes ca 75% mahtudest võrreldes pandeemiaeelse ajaga (2019 aasta). See kajastub ka Nautilus Traveli müügitulude kasvus võrreldes 2020. aastaga.

2021. aastal on Nautilus Travel jätkanud IT-arendusi NDC (New Distribution Capability) tulekuks ettevalmistamiseks. Antud lahendus hakkab usutavasti asendama hetkel kasutusesolevaid traditsioonilisi broneerimissüsteeme, ehk GDS-e (Global Distribution System) ning reisibürood peavad olema selleks muutuseks valmis. Järk-järgult on hakanud lennufirmad ka meile olulist toodet, st meremehepileteid läbi uue vahendusplatvormi edastama. Jätkame NDC kasutuselevõtuks vajalike arenduste tegemist ka 2022. aastal.

OÜ Nautilus Travelile kuuluvad ka registreeritud kaubamärgid Fly24.net ja Lidosta.lv – antud platvormide vahendusel osutatakse nõ. online-reisibüroo teenuseid.

Meie põhifookus on jätkuvalt merenduse sektoris tegutsevatel klientidel. Kauba- ja kütusevedu mööda mereteid on asendamatu transpordiviis suurte koguste transportimisel ning antud sektoris on transporti vajavate spetsialistide hulk jätkuvalt väga suur. Kaubamahtude arv COVID-19 pandeemia ajal tegi suure hüppe ülespoole ning seetõttu keskendume tänaseks veelgi enam merenduses tegutsevatele klientidele ja tegeleme aktiivselt antud sektoris töötavate äriklientide baasi kasvatamisega. Selline orienteerumine on aidanud Nautilus Travelit pandeemia raskema perioodi 2020. aastal üle elada ning meie mahtusid ka 2021. aastal kasvatada.

Kuivõrd meie põhitegevus keskendub merendussektori klientidele, oli siiski teatav osa meie kliendibaasist ka puhkuse- ja äriklientuur ning seoses pandeemiaga kaotasime selle kliendibaasi juures 2020. aastal käivet oluliselt. 2021. aastal näeme selle segmendi järjepidevat ja tasast taastumist.

2020. aastal sattusid pandeemiast tingitult mitmed lennufirmad finantsraskustesse ning mitmed vedajad läksid ka pankrotti. Sellest johtuvalt tehti piiranguid piletite tagastustele vedajate poolt ning kõiki tühistatud lendude piletite tagastusi ei kinnitatud lõpuni ära. See tingis olukorra, kus olime sunnitud osa nõudeid lennufirmade vastu kuluks kandma, kuivõrd hindasime nende laekumise tõenäosust väga madalaks. 2021. aastal see trend mõneti jätkus, kuid suuri kadusid siinjuures enam ei olnud, kuna lennufirmade olukord hakkas stabiliseeruma 2021. aasta märtsiks, mil inimesed hakkasid taas aktiivsemalt reisima.

Valuutariski hindame madalaks, kuivõrd tegutseme peamiselt Euro valuutaga, ning teataval määral USA Dollariga. USD/EUR suhe on üldiselt stabiilne ja kõikumised mõneti prognoositavad ning majanduslikult talutavad.

OÜ Nautilus Travel kasutab finantseeringute lisaallikana arvelduskrediiti.

OÜ Nautilus Travel on jätkuvalt tegutsev ettevõtte ning müügimahtude seisukohalt võime öelda, et oleme pandeemia tänaseks seljatanud.

Peamised finantssuhtarvud aruandeperioodi kohta olid järgmised:

	2021	2020
Lühivõlgade kattekordaja	1,8235	0,8974
Võlakordaja	0,6125	0,9052
ROA (koguvarade tulutoovustase)	0,0621	-0,1582
ROE (omakapitali tulutase)	0,1603	-1,6679

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetodika:

Lühivõlgade kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

Võlakordaja = koguvõlg / koguvara

ROA = puhaskasum / koguvara

ROE = puhaskasum / omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 221	4 450	2
Nõuded ja ettemaksed	1 186 941	908 871	3
Kokku käibevarad	1 201 162	913 321	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	46 320	49 005	3
Kinnisvarainvesteeringud	134 443	154 003	6
Materiaalsed põhivarad	4 879	8 942	7
Kokku põhivarad	185 642	211 950	
Kokku varad	1 386 804	1 125 271	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	402 063	848 371	9
Võlad ja ettemaksed	256 646	169 313	10
Kokku lühiajalised kohustised	658 709	1 017 684	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	190 763	873	9
Kokku pikaajalised kohustised	190 763	873	
Kokku kohustised	849 472	1 018 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	52 000	25 000	13
Ülekurss	317 500	0	13
Kohustuslik reservkapital	0	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 715	257 199	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 117	-177 985	
Kokku omakapital	537 332	106 714	
Kokku kohustised ja omakapital	1 386 804	1 125 271	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	705 857	566 993	14
Muud äritulud	7 569	118 775	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 396	-51 394	
Mitmesugused tegevuskulud	-258 362	-417 150	17
Tööjõukulud	-277 845	-280 581	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 622	-23 575	
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	149 198	-86 932	
Intressitulud	520	545	
Intressikulud	-51 101	-61 598	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 500	-30 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 117	-177 985	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 117	-177 985	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nautilus Travel 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhiohjad on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Nautilus Travel on koostanud Eesti finantsaruandluse standardist lähtuva väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb vähemalt kahest põhiaruandest (bilanss, kasumiaruanne) ning lisadest (edaspidi lühendatud raamatupidamise aastaaruanne).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 2019. aasta majandusaasta aruandes on müügitulu esitusviisi muudetud kuna uus arvestuspõhimõte võimaldab objektiivsemalt kajastada raamatupidamiskohustuslase finantstulemust.

OÜ Nautilus Travel reisis teenused on ostetud kolmandatelt isikutelt ning seejärel oma nimel müüdnud lõpptarbijale. Alates 2019. a. loetakse käibeks vaid ostetud kaupade ja teenuste hinnale lisatud osa ehk marginaali nende edasimüügil lõpptarbijale.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeva ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. Vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavast tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil kajastades: soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Juhtkond on otsustanud kajastada kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil, kuna leiab, et nende õiglase väärtuse hindamine on ettevõtte jaoks ebamõistlikult kulukas ja ebaotstarbekas.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikkused eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka

vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10 - 15 aastat
Masinaid ja seadmed	2 - 10 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	2 - 5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

OÜ Nautilus Travel on sihtfinantseerimise all kajastanud tegevuse sihtfinantseerimist.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna muudes ärituludes siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Sihtfinantseerimise tagastamine kajastatakse selles perioodis, millal tagastamise vajadus sai teatavaks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Müügitulu kajastatakse peale ostetud teenuse kasutamise õiguse (reisidokument) ja arve üleandmist kliendile.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Alates 01.01.2018 kehtima hakanud seadusele vastavalt on regulaarselt makstava dividendi tulumaksu soodusmäär* - 14/86

*TMS § 50 lõige 1 alusel eelmise 3 kalendriaasta keskmise maksustatud jaotatud kasumi arvutamisel loetakse esimeseks arvesse võetavaks aastaks aasta 2018. 14%-list määra rakendatakse: 1) 2020. a ühele kolmandikule 2018. a. ja 2019. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu; 2) 2021.a ühele kolmandikule 2019. ja 2020. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu

Seotud osapooled

OÜ Nautilus Travel seotud osapoolteks loetakse:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ning nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.
2. Olulise osalusega eraisikust omanik ja nimetatud isiku lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassas	789	1 906
Arvelduskontod	13 432	2 544
Kokku raha	14 221	4 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	949 400	949 400			
Ostjatelt laekumata arved	1 211 678	1 211 678			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-262 278	-262 278			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 451	4 451			4
Laenunõuded	52 110	5 790	28 950	17 370	19
Ettemaksed	227 300	227 300			
Tulevaste perioodide kulud	2 300	2 300			
Muud makstud ettemaksed	225 000	225 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 233 261	1 186 941	28 950	17 370	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	841 967	841 967			
Ostjatelt laekumata arved	1 058 837	1 058 837			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-216 870	-216 870			
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 768	2 768			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 286	1 286			4
Laenunõuded	54 450	5 445	27 225	21 780	19
Muud nõuded	3 105	3 105			5
Intressinõuded	3 105	3 105			
Ettemaksed	54 300	54 300			
Tulevaste perioodide kulud	2 300	2 300			
Muud makstud ettemaksed	52 000	52 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	957 876	908 871	27 225	21 780	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 451		1 286	0
Üksikisiku tulumaks		5 435	0	3 595
Sotsiaalmaks		9 455	0	6 191
Kohustuslik kogumispension		457	0	335
Töötuskindlustusmaksed		688	0	406
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 451	16 035	1 286	10 527

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressinõuded	3 105	3 105	
Intressinõuded seotud osapooltele	3 105	3 105	19
Kokku muud nõuded	3 105	3 105	

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	14 624	232 461	247 085
Akumuleeritud kulum	0	-85 803	-85 803
Jääkmaksumus	14 624	146 658	161 282
Ostud ja parendused		12 200	12 200
Amortisatsioonikulu		-19 479	-19 479
31.12.2020			
Soetusmaksumus	14 624	244 661	259 285
Akumuleeritud kulum	0	-105 282	-105 282
Jääkmaksumus	14 624	139 379	154 003
Amortisatsioonikulu		-19 560	-19 560
31.12.2021			
Soetusmaksumus	14 624	244 661	259 285
Akumuleeritud kulum	0	-124 842	-124 842
Jääkmaksumus	14 624	119 819	134 443

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 958	6 571

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	4 693	10 697	15 390
Akumuleeritud kulum	-1 374	-2 635	-4 009
Jääkmaksumus	3 319	8 062	11 381
Ostud ja parendused	950	707	1 657
Muud ostud ja parendused	950	707	1 657
Amortisatsioonikulu	-1 834	-2 262	-4 096
31.12.2020			
Soetusmaksumus	5 643	11 404	17 047
Akumuleeritud kulum	-3 208	-4 897	-8 105
Jääkmaksumus	2 435	6 507	8 942
Amortisatsioonikulu	-1 737	-2 326	-4 063
31.12.2021			
Soetusmaksumus	3 493	10 698	14 191
Akumuleeritud kulum	-2 795	-6 517	-9 312
Jääkmaksumus	698	4 181	4 879

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	16 929	25 897

Kasutusrendina kajastatud liisingulepingu alusel kasutatav sõiduauto ning rendileping ruumide kasutamiseks kuni 12 kuu jooksul.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Tähtajaline arvelduskrediit	283 678	283 678			3,89%	EUR	31.08.2022	
Lühiajalised laenud kokku	283 678	283 678						
Lühiajalised võlakirjad								
Krediitkaarditehingud	18 166	18 166			14,00%	EUR	10.01.2022	
Lühiajalised võlakirjad kokku	18 166	18 166						
Pikaajalised laenud								
Laen seotud isikult	290 170	99 480	190 690		12,00%	EUR	10.11.2024	19
Pikaajalised laenud kokku	290 170	99 480	190 690					
Kapitalirendikohustised kokku	812	739	73					
Laenukohustised kokku	592 826	402 063	190 763					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Tähtajaline arvelduskrediit	346 454	346 454			3,89%	EUR	30.11.2021	
Lühiajalised laenud kokku	346 454	346 454						
Lühiajalised võlakirjad								
Lühiajaline laen	356 660	356 660			0 - 18%	EUR	31.12.2021	
Lühiajaline laen seotud isikutelt	114 500	114 500			2,00%	EUR	31.12.2021	19
Krediitkaarditehingud	1 529	1 529			14,00%	EUR	10.01.2021	
Investeeringulaen	28 513	28 513			3,99%	EUR	27.11.2021	
Lühiajalised võlakirjad kokku	501 202	501 202						
Kapitalirendikohustised kokku	1 588	715	873					
Laenukohustised kokku	849 244	848 371	873					

Tähtajalise arvelduskrediidi limiit 300 500 eurot.

Arvelduskrediidi tagatiseks on kommertsant OÜ Nautilus Traveli vallasvarale summas 155 000 eurot ning hüpoteek OÜ Nautilus Traveli kinnisvarainvesteeringutele summas 321 260 eurot. Laenu käendab OÜ Nautilus Traveli endine ainuaktsionär 150 000 euro ulatuses ning lisatagatiseks on kommertsant tema varadele.

Krediitkaarditehingutena kajastuvad tehingud, mis teostatud aruandeperioodil ja kuuluvad arveldamisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	197 838	197 838	11
Võlad töövõtjatele	15 261	15 261	
Maksuvõlad	16 035	16 035	4
Muud võlad	7 512	7 512	12
Muud viitvõlad	7 512	7 512	
Saadud ettemaksed	20 000	20 000	
Muud saadud ettemaksed	20 000	20 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	256 646	256 646	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	127 940	127 940	11
Võlad töövõtjatele	21 746	21 746	
Maksuvõlad	10 527	10 527	4
Muud võlad	9 100	9 100	12
Intressivõlad	1 593	1 593	
Muud viitvõlad	7 507	7 507	
Kokku võlad ja ettemaksed	169 313	169 313	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad tarnijatele	178 962	109 932	
Võlad seotud osapooltele	18 876	18 008	19
Kokku võlad tarnijatele	197 838	127 940	

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	7 512	7 512
Kokku muud võlad	7 512	7 512

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressivõlad	1 593	1 593
Intressivõlad seotud osapooltele	1 544	1 544
Intressivõlad	49	49
Muud viitvõlad	7 507	7 507
Kokku muud võlad	9 100	9 100

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	52 000	25 000
Osade arv (tk)	1	25
OÜ Nautilus Travel suurendas aktsiakapitali ja selle eest tasuti mitterahalise sissemaksega. Uueks aktsiakapitaliks 52 000 eurot ja ülekursiks 317 000 eurot. 2021.aastal kujundati Nautilus Travel Aktsaselts ümber Nautilus Travel Osaühinguks. Peale ümberkujundamist on aktsiate asemel üks osa nimiväärtusega 52 000 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 486	18 501
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	64 920	83 140
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 406	101 641
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	630 451	465 352
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	630 451	465 352
Kokku müügitulu	705 857	566 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisibüroode tegevus	699 899	560 422
Renditulu	5 958	6 571
Kokku müügitulu	705 857	566 993

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	0	116 140	16
Kasum valuutakursi muutustest	6 719	2 190	
Trahvid, viivised ja hüvitised	850	445	
Kokku muud äritulud	7 569	118 775	

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
2020.a. turismisektori kahjude hüvitis EAS-lt	96 559
2020.a. palgahüvitis Töötukassast	19 581
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	116 140
Kokku sihtfinantseerimine	116 140
	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0
Kokku sihtfinantseerimine	0

2020.aastal saadi tegevuskulude katteks turismisektori kahjude hüvitist EAS-lt ja palgahüvitist Töötukassalt.
2021.aastal sihtfinantseerimise arvel hüvitisi ei saadud.

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	13 967	35 895
Energia	2 187	5 108
Mitmesugused bürookulud	86 489	90 483
Lähetuskulud	8 323	10 903
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	45 408	216 870
Transpordikulud	14 567	11 398
Juriidilised, raamatupidamise ja auditeerimiskulud	39 685	31 765
Muud	47 736	14 728
Kokku mitmesugused tegevuskulud	258 362	417 150

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	207 727	206 767
Sotsiaalmaksud	70 118	69 701
Mitteresidendi palgakulu	0	4 113
Kokku tööjõukulud	277 845	280 581
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 937	8 550	3, 5
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 937	8 550	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	99 480	0	9
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	114 500	9
Kokku laenukohustised	99 480	114 500	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 876	18 008	11
Kokku võlad ja ettemaksed	18 876	18 008	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 320	49 005	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 320	49 005	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	190 690	0	9
Kokku laenukohustised	190 690	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	54 450	0	0	54 450	544	3
Kokku antud laenud	54 450	0	0	54 450	544	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	54 450	3 105	5 445	52 110	520	3
Kokku antud laenud	54 450	3 105	5 445	52 110	520	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	69 500	45 000	114 500	1 544	
Kokku laenukohustised	69 500	45 000	114 500	1 544	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja		298 460	8 290	290 170	29 066	9
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	114 500		114 500	0	1 033	9
Kokku laenukohustised	114 500	298 460	122 790	290 170	30 099	

MÜÜDUD	2021	2020	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 588		5 041
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	933		4 588
Kokku müüdnud	5 521	9 629	9 629

OSTETUD	2021	2020	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	25 754		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			67 411
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 480		
Kokku ostetud	68 234		67 411

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	58 855	56 051

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

Nautilus Travel OÜ (registrikood: 11982242) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO PALVADRE	Juhatuse liige	20.06.2022
IVO KOOST	Juhatuse liige	20.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 117
Kokku	167 832
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	167 832
Kokku	167 832

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 117
Kokku	167 832
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	167 832
Kokku	167 832

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	699899	99.16%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5958	0.84%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047343
E-posti aadress	vallo@nautilus.travel