

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	19

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 reisikindlustuse) osutamine.

2022.aasta müügikäive oli 818,6 tuhat eurot, 2021.a. 705,8 tuhat eurot. Müügikäibest suurem osa on teenuste eksport. Alates novembrist 2010 on töötatud IATA (International Air Transport Association) akrediteeritud agendina. Vahendatud teenustest oli 2022.aastal 95,8% lennupiletid, 3,4% majutus ning 0,8% muud teenused. OÜ Nautilus Travel põhitegevuseks on lennupiletite vahendus.

2022. aastal jätkus kiirelt COVID-19 pandeemia mõjudest väljatulek ning aasta lõpu seisuga võib öelda, et pandeemia negatiivsed mõjud meie tegevusnäitajatele on suure plaanis seljatatud. Suureks abiks olid siinjuures Eesti riigi toetused ettevõttele pandeemia tipphetkede ajal, mis aitas säilitada tööjõudu ning hoida ettevõtte tegevana.

Pandeemia alguses sai ettevõtte ärisuundasid ümber vaadatud ning jätkus äritegevuse peamise fookuse ümbersuunamine merendussektori klientide teenindamisele ning selle segmendi kliendiportfelli kasvatamisele.

OÜ Nautilus Travelile kuuluvad ka registreeritud kaubamärgid Fly24.net ja Lidosta.lv – antud platvormide vahendusel osutati nõ. online-reisibüroo teenuseid kuni 2022. aasta lõpuni. Tugevast online-müügikonkurentsist tingituna jõudis ettevõtte seisukohale, et antud projektide edasine vedamine ei ole jätkusuutlik. Kaubamärgid jäävad jätkuvalt Nautilus Travel OÜ omandisse. Online reisibüroo sulgemise eelduslikult positiivseid mõjusid näeb selgemalt 2023. aasta lõpuks.

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.

Ukraina sõda on mõjutanud meie ettevõtet seejuures pigem vähe. Vajalik meremeestest tööjõud, mis varem tuli osaliselt Ukrainast, on endiselt sama, kuid selle vahega, et reisi ei alustata enam peamistest Ukraina lennujaamadest, vaid naaberriikidest (põhiliselt Poolast).

2021. aastal on Nautilus Travel jätanud IT-arendusi NDC (New Distribution Capability) tulekuks ettevalmistamiseks. Antud lahendus hakkab usutavasti asendama hetkel kasutusel olevaid 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 meremehetariife läbi uue vahendusplatvormi edastama. Jätkasime NDC kasutuselevõtuks vajalike arenduste tegemist ka 2022. aastal ning mitmete uute vedajate NDC lahendused on täna juba edukalt ka kasutusel.

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

OÜ Nautilus Travel kasutab finantseeringute lisaallikana arvelduskrediiti.

OÜ Nautilus Travel jätkab merendussektori kliendiosa kasvatamist ning panustab seeläbi oma tulubaasi suurendamisse.

Peamised finantssuhtarvud aruandeperioodi kohta olid järgmised:

	2022	2021
Lühivõlgade kattekordaja	1,8933	1,8349
Võlakordaja	0,5330	0,6100

<i>ROA (koguvarade tulutoovustase)</i>	0,0410	0,0625
<i>ROE (omakapitali tulutase)</i>	0,0878	0,1603

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Lühivõlgade kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

Võlakordaja = koguvõlg / koguvara

ROA = puhaskasum / koguvara

ROE = puhaskasum / omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 871	5 221	2
Nõuded ja ettemaksed	1 089 227	1 186 941	3
Kokku käibevarad	1 100 098	1 192 162	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	40 530	46 320	3
Kinnisvarainvesteeringud	114 883	134 443	5
Materiaalsed põhivarad	5 792	4 879	6
Kokku põhivarad	161 205	185 642	
Kokku varad	1 261 303	1 377 804	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	268 865	393 063	8
Võlad ja ettemaksed	312 191	256 646	9
Kokku lühiajalised kohustised	581 056	649 709	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	91 210	190 763	8
Kokku pikaajalised kohustised	91 210	190 763	
Kokku kohustised	672 266	840 472	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	52 000	52 000	11
Ülekurss	317 500	317 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 832	81 715	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 705	86 117	
Kokku omakapital	589 037	537 332	
Kokku kohustised ja omakapital	1 261 303	1 377 804	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	818 672	705 857	12
Muud äritulud	0	7 569	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 530	-4 396	
Mitmesugused tegevuskulud	-311 858	-258 362	14
Tööjõukulud	-379 743	-277 845	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 854	-23 622	5,6
Muud ärikulud	-689	-3	
Ärikasum (kahjum)	90 998	149 198	
Intressitulud	495	520	
Intressikulud	-39 788	-51 101	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-12 500	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 705	86 117	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 705	86 117	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nautilus Travel 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhiolemus on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 akumuliseeritud 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 maksamisele 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassas	750	789
Arvelduskontod	10 121	4 432
Kokku raha	10 871	5 221

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	851 534	851 534			
Ostjatelt laekumata arved	858 686	858 686			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 152	-7 152			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 603	4 603			4
Laenunõuded	46 320	5 790	28 950	11 580	16
Ettemaksed	227 300	227 300			
Tulevaste perioodide kulud	2 300	2 300			
Muud makstud ettemaksed	225 000	225 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 129 757	1 089 227	28 950	11 580	

	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	16
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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 603		4 451	
Üksikisiku tulumaks		6 020		5 435
Sotsiaalmaks		10 414		9 455
Kohustuslik kogumispension		349		457
Töötuskindlustusmaksed		757		688
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 603	17 540	4 451	16 035

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		-19 560	-19 560
31.12.2022			
Soetusmaksumus	14 624	244 661	259 285
Akumuleeritud kulum	0	-144 402	-144 402
Jääkmaksumus	14 624	100 259	114 883

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 521	5 958

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	5 207		5 207
Muud ostud ja parendused	5 207		5 207
Amortisatsioonikulu	-2 062	-2 232	-4 294
31.12.2022			
Soetusmaksumus	6 157	10 698	16 855
Akumuleeritud kulum	-2 314	-8 749	-11 063
Jääkmaksumus	3 843	1 949	5 792

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	14 510	16 929

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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Tähtajaline arvelduskrediit	154 242	154 242			euribor+3,89%	EUR	31.08.2023	
Lühiajalised laenud kokku	154 242	154 242						
Lühiajalised võlakirjad								
Krediitkaarditehingud	15 143	15 143			14,00%	EUR	10.01.2023	
Lühiajalised võlakirjad kokku	15 143	15 143						
Pikaajalised laenud								
Laen seotud isikult	190 690	99 480	91 210		12,00%	EUR	10.11.2024	16
Pikaajalised laenud kokku	190 690	99 480	91 210					
Laenukohustised kokku	360 075	268 865	91 210					
	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			euribor+3,89%	EUR	31.08.2022	
Lühiajalised laenud kokku	283 678	283 678						
Lühiajalised võlakirjad								
Krediitkaarditehingud	9 166	9 166			14,00%	EUR	10.01.2022	
Lühiajalised võlakirjad kokku	9 166	9 166						
Pikaajalised laenud								
Laen seotud isikult	290 170	99 480	190 690		12,00%	EUR	10.11.2024	16
Pikaajalised laenud kokku	290 170	99 480	190 690					
Kapitalirendikohustised kokku	812	739	73					
Laenukohustised kokku	583 826	393 063	190 763					

Tähtajalise arvelduskrediidi limiit 1640500 eurot.

Arvelduskrediidi tagatiseks on kommertsant OÜ Nautilus Travel vallasvarale summas 155 000 eurot ning hüpoteek OÜ Nautilus Travel kinnisvarainvesteeringutele summas 321 260 eurot.

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

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	241 969	241 969	10
Võlad töövõtjatele	24 772	24 772	
Maksuvõlad	17 540	17 540	
Muud võlad	7 910	7 910	
Muud viitvõlad	7 910	7 910	
Saadud ettemaksed	20 000	20 000	
Muud saadud ettemaksed	20 000	20 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	312 191	312 191	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	197 838	197 838	10
Võlad töövõtjatele	15 261	15 261	
Maksuvõlad	16 035	16 035	
Muud võlad	7 512	7 512	
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	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Võlad tarnijatele	228 453	178 962	
Võlad seotud osapooltele	13 516	18 876	16
Kokku võlad tarnijatele	241 969	197 838	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	52 000	52 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 429	10 486
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	79 847	64 920
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 276	75 406
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	730 396	630 451
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	730 396	630 451
Kokku müügitulu	818 672	705 857
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisibüroode tegevus	813 151	699 899
Renditulu	5 521	5 958
Kokku müügitulu	818 672	705 857

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum valuutakursi muutustest	0	6 719
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	850
Kokku muud äritulud	0	7 569

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	12 000	13 967
Energia	2 425	2 187
Mitmesugused bürookulud	61 556	86 489
Uurimis- ja arengukulud	45 037	0
Lähetuskulud	39 513	8 323
Koolituskulud	79	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	45 408
Transpordikulud	16 905	14 567
Juriidilised, raamatupidamise ja auditeerimiskulud	33 600	39 685
Muud	100 743	47 736
Kokku mitmesugused tegevuskulud	311 858	258 362

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	283 814	207 727
Sotsiaalmaksud	95 929	70 118
Kokku tööjõukulud	379 743	277 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Lubja Invest OÜ
---	-----------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 790	6 937	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 790	6 937	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	99 480	99 480	8
Kokku laenukohustised	99 480	99 480	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 516	18 876	10
Kokku võlad ja ettemaksed	13 516	18 876	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 530	46 320	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 530	46 320	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	91 210	190 690	8
Kokku laenukohustised	91 210	190 690	

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	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	52 110	0	5 790	46 320	495	3
Kokku antud laenud	52 110	0	5 790	46 320	495	

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	8
Kokku laenukohustised	114 500	298 460	8 290	290 170	29 066	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	290 170	0	99 480	190 690	29 349	8
Kokku laenukohustised	290 170	0	99 480	190 690	29 349	

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 588	4 588
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	933	933
Kokku müüdud	5 521	5 521

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	58 368	25 754
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 930	42 480
Kokku ostetud	66 298	68 234

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	68 970	58 855

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2023

Nautilus Travel OÜ (registrikood: 11982242) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO PALVADRE	Juhatuse liige	15.03.2023
IVO KOOST	Juhatuse liige	17.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 705
Kokku	219 537
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	219 537
Kokku	219 537

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 705
Kokku	219 537
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	219 537
Kokku	219 537

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	813151	99.33%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5521	0.67%	Ei

Sidevahendid

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