

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Travelbus24 OÜ

registrikood: 14860982

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Mahtra tn 54-3

postisihthnumber: 13812

e-posti aadress: info@travelbus24.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Üldhalduskulud	10
Lisa 8 Muud ärikulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Travelbus24 OÜ on ettevõtte, mis tegeleb reisijate veduga.

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal moodustas Travelbus24 OÜ müügitulu 33319 euro. Puhaskahjum kujunes 9 186 euro.

Peamised finantssuhtarvud	2023	2022
Müügitulu (euro)	33 319	46 716
Käibe kasv	-28,68%	288,33%
Puhaskasum (euro)	-9 186	20 452
Kasumi kasv	-144,92%	518,29%
Puhasrentaablus	-27,6	43,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,05	0,35
ROA	-0,09	0,25
ROE	-0,53	0,77

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2023 - \text{müügitulu } 2022) / \text{müügitulu } 2022 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2023 - \text{puhaskasum } 2022) / \text{puhaskasum } 2022 * 100$

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

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

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

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

Personal

Töötajad puuduvad.

Ettevõtte juhatuses on üks liige, kes ei ole palgaline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 502	11 868	
Nõuded ja ettemaksed	2 624	7 475	2
Kokku käibevarad	4 126	19 343	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	101 963	61 972	3
Kokku põhivarad	101 963	61 972	
Kokku varad	106 089	81 315	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 127	0	4
Võlad ja ettemaksed	59 178	54 669	5
Kokku lühiajalised kohustised	65 305	54 669	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 324	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	23 324	0	
Kokku kohustised	88 629	54 669	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 646	6 194	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 186	20 452	
Kokku omakapital	17 460	26 646	
Kokku kohustised ja omakapital	106 089	81 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	33 319	46 716	6
Brutokasum (-kahjum)	33 319	46 716	
Turustuskulud	-15 106	-19 652	
Üldhalduskulud	-8 144	-6 608	7
Muud äritulud	100	0	
Muud ärikulud	-16 629	-3	8
Ärikasum (kahjum)	-6 460	20 453	
Intressikulud	-2 726	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 186	20 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 186	20 453	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Travelbus24 OÜ majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Travelbus24 OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 100 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:
Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga
Seadmed 4 - 6 2/3 aastat
Muu inventar 2 - 3 aastat
Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 046	2 046
Ostjatelt laekumata arved	2 046	2 046
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Ettemaksed	573	573
Muud makstud ettemaksed	573	573
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 624	2 624
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	184	184
Ettemaksed	7 291	7 291
Muud makstud ettemaksed	7 291	7 291
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 475	7 475

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2021				
Soetusmaksumus	66 000		66 000	66 000
Akumuleeritud kulum	-2 970		-2 970	-2 970
Jääkmaksumus	63 030		63 030	63 030
Ostud ja parendused		999	999	999
Amortisatsioonikulu	-1 980	-77	-2 057	-2 057
31.12.2022				
Soetusmaksumus	66 000	999	66 999	66 999
Akumuleeritud kulum	-4 950	-77	-5 027	-5 027
Jääkmaksumus	61 050	922	61 972	61 972
Ostud ja parendused	101 194		101 194	101 194
Amortisatsioonikulu	-2 842	-84	-2 926	-2 926
Müügid (jääkmaksumuses)	-58 277		-58 277	-58 277
31.12.2023				
Soetusmaksumus	108 917	999	109 916	109 916
Akumuleeritud kulum	-7 792	-161	-7 953	-7 953
Jääkmaksumus	101 125	838	101 963	101 963

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	41 667	
Transpordivahendid	41 667	
Kokku	41 667	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK LIISING AS	6 127	6 127			6,077%	eur	30.04.2028
Lühiajalised laenud kokku	6 127	6 127					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK LIISING AS	23 324		23 324		6,077%	EUR	30.04.2028
Pikaajalised laenud kokku	23 324		23 324				
Laenukohustised kokku	29 451	6 127	23 324				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	204	204
Muud võlad	58 824	58 824
Muud viitvõlad	58 824	58 824
Saadud ettemaksed	150	150
Muud saadud ettemaksed	150	150
Kokku võlad ja ettemaksed	59 178	59 178
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	418	418
Muud võlad	54 096	54 096
Muud viitvõlad	54 096	54 096
Saadud ettemaksed	155	155
Muud saadud ettemaksed	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	54 669	54 669

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 553	29 816
Leedu	8 766	16 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 319	46 716
Kokku müügitulu	33 319	46 716
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49399	33 319	46 716
Kokku müügitulu	33 319	46 716

Lisa 7 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Transpordikulud	4 336	3 468	
Koolituskulud	210	150	
Riiklikud ja kohalikud maksud	86	30	
Amortisatsioonikulu	2 926	2 057	3
Muud	586	903	
Kokku üldhalduskulud	8 144	6 608	

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	16 610	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	19	3
Kokku muud ärikulud	16 629	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 825	54 096

Kokku nõuded ja ettemaksed	58 825	54 096
-----------------------------------	---------------	---------------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2024

Travelbus24 OÜ (registrikood: 14860982) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR RAIDER	Juhatuse liige	02.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 186
Kokku	17 460

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	33319	100.00%	Jah