

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023**ärinimi:** Estonian Travel Bus OÜ

registrikood: 12572032

tänava/talu nimi, Peterburi tee 46
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 5145519

e-posti aadress: info@vilandert.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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Estonian Travel Bus OÜ on asutatud 19.11.2013. Tänapäevaks on meil arenev firma, mis omab buss osutab vedu ja mitmekülgset tellimusvedu. Estonian Travel Bus OÜ põhitegevus oli transporditeenused, vastavalt EMTAK -49399. Kinnitatud põhikirja alusel on firma põhitegevuseks sama. Müügitulu moodustab transporditeenused müük. Juhatus koosneb ühest liikmetest. Juhatusel liige: tegevusjuht ja tegevusdirektor. Juhatusel liikmetele 2023.a. tasu ei makstud. 2024 aastal pöörame senisest suuremat tähelepanu kulude kontrollile. Säästa saaks ilmselt turustus- ja halduskuludelt. Tulud, kulud ja kasum 2023. aastal moodustas müügitulu 370783 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük. Estonian Travel Bus OÜ kahjum kujunes 18847 tuhat eurot. Püüame 2024. aastal kasumit teenida.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 773	13 279
Nõuded ja ettemaksed	71 055	84 017
Kokku käibevarad	80 828	97 296
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	136 067	55 680
Kokku põhivarad	136 067	55 680
Kokku varad	216 895	152 976
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	88 719	9 171
Võlad ja ettemaksed	30 420	27 202
Kokku lühiajalised kohustised	119 139	36 373
Kokku kohustised	119 139	36 373
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	14 000	14 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 603	85 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 847	17 407
Kokku omakapital	97 756	116 603
Kokku kohustised ja omakapital	216 895	152 976

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	370 783	408 183
Muud äritulud	9 000	506
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-298 219	-313 262
Tööjõukulud	-90 306	-64 303
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 405	-13 204
Ärikasum (kahjum)	-16 147	17 920
Intressikulud	-2 700	-513
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 847	17 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 847	17 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estonian Travel Bus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea

raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatavalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldusväärselt määrata.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu 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 teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	9 773	13 279

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 110	41 110
Ostjatelt laekumata arved	41 110	41 110
Laenunõuded	29 355	29 355
Ettemaksed	590	590
Tulevaste perioodide kulud	590	590
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 055	71 055
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 662	47 662
Ostjatelt laekumata arved	47 662	47 662
Laenunõuded	36 355	36 355
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 017	84 017

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 272	20 272
Võlad töövõtjatele	4 395	4 395
Maksuvõlad	3 004	3 004
Muud võlad	2 749	2 749
Muud viitvõlad	2 749	2 749
Kokku võlad ja ettemaksed	30 420	30 420
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 848	16 848
Võlad töövõtjatele	4 402	4 402
Maksuvõlad	3 164	3 164
Muud võlad	2 788	2 788
Muud viitvõlad	2 788	2 788
Kokku võlad ja ettemaksed	27 202	27 202

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	67 455	48 173
Sotsiaalmaksud	22 800	16 130
Kokku tööjõukulud	90 255	64 303
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	19 824	19 314

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Estonian Travel Bus OÜ (registrikood: 12572032) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ZINETS	Juhatuse liige	27.06.2024
Resolutsioon:	Märkusi pole	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 847
Kokku	83 756
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	83 756
Kokku	83 756

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 847
Kokku	83 756
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	83 756
Kokku	83 756

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	370783	100.00%	Jah