

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Tõnu Reisid

registrikood: 10083903

tänavatalu nimi, Vallimaa 24-44
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93817

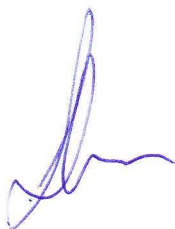
telefon: +372 4538555

e-posti aadress: info@tonureisid.ee

veebilehe aadress: www.tonureisid.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12



Tegevusaruanne

Osaühing Tõnu Reisid põhitegevusalaks aruandeaastal oli sõitjate muu maismaavedu (EMTAK 49399). Tellimussõitudeks on pakkuda 49-kohalised bussid ja 18-kohaline väikebuss. Lisaks tellimussõitudele teenindab Tõnu Reisid OÜ ühte Saaremaa kooli õpilasiini

2011.aasta müügitulu oli 83,2 tuh eurot, väljaspoole Eesti Vabariiki müüdi 10% teenustest.

<u>Finantssuhtarvud</u>	<u>Arvutamise metoodika</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Käibe kasv	(müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010	3,9 %	-25 %
Kasumi kasv	(puhaskasum 2011– puhaskasum 2010 / puhaskasum 2010	27,2 %	-62 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara / lühiajalised kohustused	29,49	16,57
Võlakordaja	Kohustused / varade maksumus	0,16	0,21
Ärirentaablus	Ärikasum / müügitulu	10,7 %	9,0 %
Puhasrentaablus	Puhaskasum / müügitulu	10,7 %	8,7 %
Omakapitali rentaablus ROE	Puhaskasum / keskmine omakapital	4,7 %	3,9 %
Koguvara rentaablus ROA	Puhaskasum / keskmine varade maksumus	3,8 %	3,0 %



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

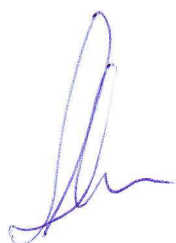
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	103 944	79 717	2
Nõuded ja ettemaksed	16 806	13 366	
Kokku käibevara	120 750	93 083	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	111 358	136 839	4
Kokku põhivara	111 358	136 839	
Kokku varad	232 108	229 922	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 033	6
Võlad ja ettemaksed	4 095	3 583	7
Kokku lühiajalised kohustused	4 095	5 616	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	38 158	43 358	6
Kokku pikaajalised kohustused	38 158	43 358	
Kokku kohustused	42 253	48 974	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	332	332	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 060	171 059	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 907	7 001	
Kokku omakapital	189 855	180 948	
Kokku kohustused ja omakapital	232 108	229 922	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	83 240	80 093	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 725	-31 822	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 489	-2 095	
Tööjõukulud	-15 375	-13 950	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-22 353	-20 352	
Muud ärikulud	-1 428	-4 688	
Ärikasum (kahjum)	8 870	7 186	
Finantstulud ja -kulud	37	-185	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 907	7 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 907	7 001	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 870	7 186	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	22 353	20 352	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 428	4 688	
Kokku korrigeerimised	23 781	25 040	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 440	-4 116	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	512	-1 193	
Laekunud intressid	44	41	
Makstud intressid	-7	-226	
Kokku rahavood äritegevusest	29 760	26 732	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-42 501	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 700	1 278	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 700	-41 223	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 200	-4 154	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 033	-11 808	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 233	-15 962	
Kokku rahavood	24 227	-30 453	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 717	110 170	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 227	-30 453	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 944	79 717	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	332	171 059	173 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 001	7 001
31.12.2010	2 556	332	178 060	180 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 907	8 907
31.12.2011	2 556	332	186 967	189 855



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-I standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Tõnu Reisid OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktol "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 12 %
- muu põhivara 20%

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti, kui on täidetud vähemalt üks loetletud tingimustest:

- omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul
- rentijal on õigus renditava varale soodusostu optsiooni tingimustel
- rendiperiood moodustab rohekm kui 75% vara kasulikust tööaegast
- rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	196	86
Arvelduskontod	66 368	42 251
Tähtajalised hoiused	37 380	37 380
Kokku raha	103 944	79 717

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62	421	
Üksikisiku tulumaks	153		134
Sotsiaalmaks	675		598
Kohustuslik kogumispension	10		10
Töötuskindlustusmaksed	56		52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	956	421	794

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	155 078	155 078
Akumuleeritud kulum	-34 422	-34 422
Jääkmaksumus	120 656	120 656
Ostud ja parendused	42 501	42 501
Amortisatsioonikulu	-20 352	-20 352
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-3 154	-3 154
Müügid	-2 812	-2 812
31.12.2010		
Soetusmaksumus	186 749	186 749
Akumuleeritud kulum	-49 910	-49 910
Jääkmaksumus	136 839	136 839
Amortisatsioonikulu	-22 353	-22 353
Müügid	-3 128	-3 128
31.12.2011		
Jääkmaksumus	111 358	111 358

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 700	1 278
Transpordivahendid	1 700	1 278
Kokku	1 700	1 278

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	2 033	2 033		
Kapitalirendikohustused kokku	2 033	2 033		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	26 151	29 978
Kokku	26 151	29 978

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku antud laen	38 158		38 158	
Pikaajalised laenud kokku	38 158		38 158	
Laenukohustused kokku	38 158		38 158	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku antud laen	43 358		43 358	
Pikaajalised laenud kokku	43 358		43 358	
Kapitalirendikohustused kokku	2 033	2 033		
Laenukohustused kokku	45 391	2 033	43 358	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 151	1 940
Võlad töövõtjatele	988	849
Maksuvõlad	956	794
Kokku võlad ja ettemaksed	4 095	3 583

Lisa 8 Tööjõukulud

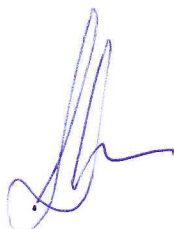
(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 440	10 414
Sotsiaalmaksud	3 935	3 536
Kokku tööjõukulud	15 375	13 950
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 880	5 599



Aruande elektroonilised kinnitused

osaühing Tõnu Reisid (registrikood: 10083903) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Tõnu Vaher	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 907
Kokku	186 967
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	83240	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Vaher	35302130026		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4538555
E-posti aadress	info@tonureisid.ee
Veebilehe aadress	www.tonureisid.ee